



**GOBIERNO *de*  
GUATEMALA**

MINISTERIO  
DE FINANZAS  
PÚBLICAS

# DIRECCIÓN DE ASISTENCIA A LA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA MUNICIPAL

DEPARTAMENTO DE ANÁLISIS Y EVALUACIÓN

**GUIA DE USUARIO  
(CONTABILIDAD)**

**GUATEMALA, MAYO 2022**

# ÍNDICE

<b>1. CONTABILIDAD</b> .....	<b>1</b>
<b>1.1 Registro de Transacciones Manuales</b> .....	<b>1</b>
<i>Crear</i> .....	1
<i>Movimientos</i> .....	3
<i>Modificar</i> .....	6
<i>Consultar</i> .....	7
<i>Aprobar</i> .....	8
<i>Anular Documento</i> .....	9
<i>Contra Asiento</i> .....	10
<i>Imprimir</i> .....	11
<b>1.2 Transacciones Contables</b> .....	<b>13</b>
<b>1.3 Instrucciones de Pago Contables</b> .....	<b>17</b>
<i>Crear</i> .....	17
<i>Movimientos</i> .....	18
<i>Crear</i> .....	19
<i>Modificar</i> .....	20
<i>Eliminar Movimientos</i> .....	21
<i>Modificar</i> .....	22
<i>Aprobar</i> .....	23
<i>Anular Documento</i> .....	23
<i>Contra Asiento</i> .....	24
<i>Imprimir (Reporte de Instrucción de Pago)</i> .....	25
<b>1.4 Cierre Contable</b> .....	<b>27</b>
<b>1.5 Aprobación de Documentos de Cierre</b> .....	<b>29</b>
<i>Imprimir</i> .....	29
<i>Aprobar</i> .....	31
<b>1.6 Saldos Iniciales del próximo ejercicio</b> .....	<b>32</b>

<b>1.7 Reportes.....</b>	<b>34</b>
<i>Estado de Resultados .....</i>	<i>34</i>
<i>Balance General .....</i>	<i>36</i>
<i>Libro Mayor Auxiliar de Cuentas .....</i>	<i>37</i>
<i>Balance de Comprobación de Sumas y Saldos .....</i>	<i>39</i>
<i>Auxiliares de Cuentas .....</i>	<i>41</i>
<i>Otros reportes y catálogos .....</i>	<i>42</i>

## 1. CONTABILIDAD

### 1.1 Registro de Transacciones Manuales

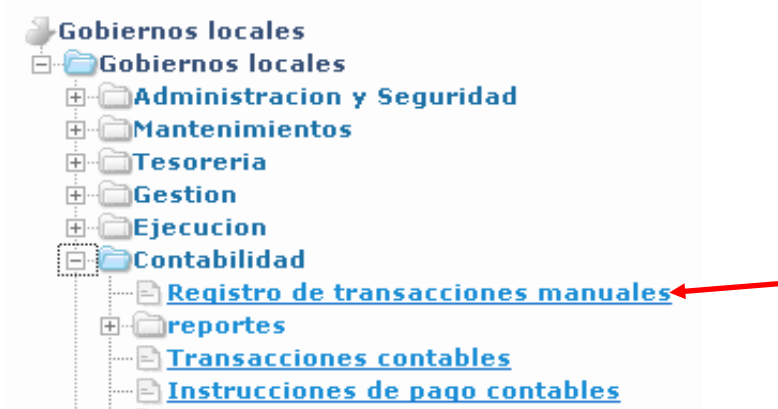
Esta opción permite ingresar manualmente regularizaciones contables que deben estar justificadas para su registro y posterior aprobación.

#### Crear

1.1.1 Para la creación de una transacción manual en el módulo de Contabilidad se debe seguir la ruta que se detalla a continuación:

Contabilidad

Registro de Transacciones Manuales



1.1.2 Al realizar la acción anterior, el sistema genera la siguiente pantalla, en la que se debe seleccionar la opción "Crear".

The screenshot shows the 'Registro de transacciones manuales' screen. At the top right, there is a 'crear' button with a red arrow pointing to it. Below the button is a table with the following data:

Sel	Expediente	Descripcion	Tipo Movimiento	Monto	Fecha	Etapas
<input type="radio"/>	357	RECLASIFICACIÓN DE DEDUCCIONES	RGC	30.00	17/02/2020	APROBADO
<input type="radio"/>	356	RECLASIFICACIÓN POR RETENCIONAL MAL APLICADAS EN GESTIÓN DE PAGO.	RGC	75.00	17/02/2020	APROBADO
<input type="radio"/>	355	RECLASIFICACIÓN POR RETENCIONES MAL APLICADAS	RGC	50.00	17/02/2020	APROBADO
<input type="radio"/>	354	RECLASIFICACION DEL PROYECTO MEJORAMIENTO PARQUE COLONIA MI ILUSIÓN I AMATITLAN SMIP 495 EXPEDIENTE 247.	RGC	189,344.60	31/12/2019	APROBADO

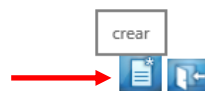
1.1.3 A continuación, el sistema muestra la siguiente pantalla, en la que deberán llenarse y seleccionarse los datos que a continuación se detallan:

- **Descripción:** Ingresar una breve descripción del tipo de movimiento que se registra.
- **Tipo de Movimiento:** Se selecciona el tipo de regularización contable a registrar.
- **Tipo de Documento:** Se selecciona el tipo de documento que dará soporte a la regularización contable.

- **Clase de Documento:** Se selecciona el que corresponda.
- **Documento de Respaldo:** En esta opción se ingresa el número del documento de respaldo.
- **Monto Documento:** Se ingresa el monto total del registro contable.

1.1.4 Al terminar de ingresar los datos anteriores, se debe seleccionar la opción “Crear”.

Municipalidades - Contabilidad	
Registro Contable	
Expediente	Fecha Documento 17/02/2020 12:41:4
Descripcion	REGULARIZACIÓN CONTABLE CUENTA 1241 CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.
Tipo de Movimiento	GIS - GASTOS DE INVERSIÓN SOCIAL
Tipo Documento	ACUERDOS
Clase de Documento	ACUERDO DE CONCEJO MUNICIPAL
Documento Respaldo	15
Monto Documento	204,528.87



1.1.5 El sistema guarda la información ingresada, genera un expediente en estado “Creado”, luego se debe dar clic en “Salir”.

Municipalidades - Contabilidad	
Registro Contable	
Expediente	Fecha Documento 17/02/2020 12:44:1
Descripcion	
Tipo de Movimiento	...Elija un Tipo de Movimiento...
Tipo Documento	Seleccione la opcion...
Clase de Documento	
Documento Respaldo	
Monto Documento	0.00



## Movimientos

1.1.6 Posteriormente deberá seleccionarse el expediente creado y la opción de “Movimientos” en el cual se agregarán las cuentas contables afectas como se muestra en la siguiente pantalla:

Sel	Expediente	Descripcion	Tipo Movimiento	Monto	Fecha	Etap
<input checked="" type="radio"/>	358	REGULARIZACIÓN CONTABLE CUENTA 1241 CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.	GIS	204,526.87	17/02/2020	CREADO
<input type="radio"/>	357	RECLASIFICACIÓN DE DEDUCCIONES	RGC	30.00	17/02/2020	APROBADO
<input type="radio"/>	356	RECLASIFICACIÓN POR RETENCIONAL MAL APLICADAS EN GESTIÓN DE PAGO.	RGC	75.00	17/02/2020	APROBADO
<input type="radio"/>	355	RECLASIFICACIÓN POR RETENCIONES MAL APLICADAS	RGC	50.00	17/02/2020	APROBADO

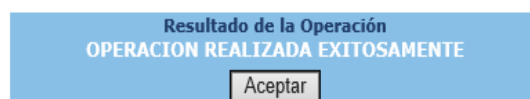
1.1.7 Para el registro de las cuentas contables es necesario seleccionar el ícono de “crear”.

Sel	CUENTA	DESCRIPCION	AUXILIAR 01	AUXILIAR 03	AUXILIAR 04	AUXILIAR 05	AUXILIAR 02	Debito	Credito
Total								0.00	0.00

1.1.8 El sistema desplegará la siguiente pantalla, en la cual se deberán ingresar cada uno de los datos solicitados (en este ejemplo iniciamos con el crédito), y luego dar clic en el ícono de “crear”.

Tipo Movimiento	GIS - GASTOS DE INVERSIÓN SOCIAL	
DEBITO / CREDITO	C - CREDITO	
Mayor	1241.01.00 - Proyectos de Inversi?n social	
Auxiliar 1	556	556 - CONSERVACION AL SISTEMA DE DRENAJES Y OBRAS DEL MUNICIPIO
Auxiliar 2	0	0 - SIN AUXILIAR
Auxiliar 3	0	0 - SIN AUXILIAR
Monto	63,061.58	

1.1.9 El sistema devolverá el siguiente mensaje, quedando guardada la información.



1.1.10 Posterior a ingresar el crédito es necesario completar el registro contable o partida doble con el débito de la siguiente manera: se selecciona el ícono de “crear” y se completa el registro contable.

Sel	CUENTA	DESCRIPCION	AUXILIAR 01	AUXILIAR 03	AUXILIAR 04	AUXILIAR 05	AUXILIAR 02	Debito	Credito
<input type="radio"/>	1241.01.00	Proyectos de Inversión social	556	0	0	0	0	0.00	63,061.58
<input type="radio"/>	1241.01.00	Proyectos de Inversión social	564	0	0	0	0	0.00	141,467.29
<b>Total</b>								<b>0.00</b>	<b>204,528.87</b>

1.1.11 A continuación, se deben ingresar los datos del débito y dar clic al ícono de “Crear”.

Municipalidades - Contabilidad	
CREAR - Asiento	
Tipo Movimiento	GIS - GASTOS DE INVERSIÓN SOCIAL
DEBITO / CREDITO	D - DEBITO
Mayor	6113.06.00 - GASTOS DE INVERSIÓN SOCIAL
Auxiliar 1	0 - SIN AUXILIAR
Auxiliar 2	0 - SIN AUXILIAR
Auxiliar 3	0 - SIN AUXILIAR
Monto	204,528.87

1.1.12 El sistema devolverá el mensaje de “Operación realizada exitosamente”, quedando guardada la información.

Sel	CUENTA	DESCRIPCION	AUXILIAR 01	AUXILIAR 03	AUXILIAR 04	AUXILIAR 05	AUXILIAR 02	Debito	Credito
<input type="radio"/>	1241.01.00	Proyectos de Inversión social	556	0	0	0	0	0.00	63,061.58
<input type="radio"/>	1241.01.00	Proyectos de Inversión social	564	0	0	0	0	0.00	141,467.29
<input type="radio"/>	6113.06.00	GASTOS DE INVERSIÓN SOCIAL	0	0	0	0	0	204,528.87	0.00
<b>Total</b>								<b>204,528.87</b>	<b>204,528.87</b>

**NOTA:** El ingreso de cuentas en el crédito y débito dependerá del tipo de registro contable. Luego de creado el expediente es necesario verificar que el total de débitos y créditos sean iguales y que las cuentas contables sean las correctas.

Si al verificar el expediente, existe información incorrecta, se pueden realizar las acciones de “Modificar” o “Eliminar”:

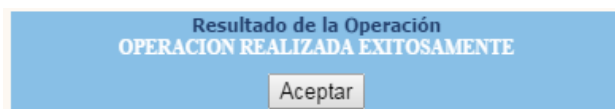
1.1.13 La opción “Modificar” permite cambiar únicamente el monto ingresado, para lo cual se selecciona la cuenta contable y se da clic al ícono de “Modificar”.

Sel	CUENTA	DESCRIPCION	AUXILIAR 01	AUXILIAR 03	AUXILIAR 04	AUXILIAR 05	AUXILIAR 02	Debito	Credito
<input checked="" type="radio"/>	1241.01.00	Proyectos de Inversión social	556	0	0	0	0	0.00	63,061.58
<input type="radio"/>	1241.01.00	Proyectos de Inversión social	564	0	0	0	0	0.00	141,467.29
<input type="radio"/>	6113.06.00	GASTOS DE INVERSION SOCIAL	0	0	0	0	0	204,528.87	0.00
<b>Total</b>								<b>204,528.87</b>	<b>204,528.87</b>

1.1.14 El sistema muestra la siguiente pantalla en la cual únicamente se podrá modificar el monto del registro, tal y como se muestra a continuación:

Municipalidades - Contabilidad	
MODIFICAR - Asiento	
Tipo Movimiento	GIS - GASTOS DE INVERSIÓN SOCIAL
DEBITO / CREDITO	C - CREDITO
Mayor	1241.01.00 - Proyectos de Inversi?n social
Auxiliar 1	556 - 556 - CONSERVACION AL SISTEMA DE DRENAJES Y OBRAS DEL MUNICIPIO
Auxiliar 2	0 - SIN AUXILIAR
Auxiliar 3	0 - SIN AUXILIAR
Monto	<input type="text" value="63061.58"/> <input type="button" value="Modificar"/>

1.1.15 El sistema devolverá el siguiente mensaje con lo cual se modifica el monto del registro.



1.1.16 Si lo que se desea es eliminar la información ingresada, se selecciona la cuenta contable y luego se da clic a la opción “Eliminar”.

Sel	CUENTA	DESCRIPCION	AUXILIAR 01	AUXILIAR 03	AUXILIAR 04	AUXILIAR 05	AUXILIAR 02	Debito	Credito
<input checked="" type="radio"/>	1241.01.00	Proyectos de Inversión social	556	0	0	0	0	0.00	63,061.58
<input type="radio"/>	1241.01.00	Proyectos de Inversión social	564	0	0	0	0	0.00	141,467.29
<input type="radio"/>	6113.06.00	GASTOS DE INVERSION SOCIAL	0	0	0	0	0	204,528.87	0.00
<b>Total</b>								<b>204,528.87</b>	<b>204,528.87</b>

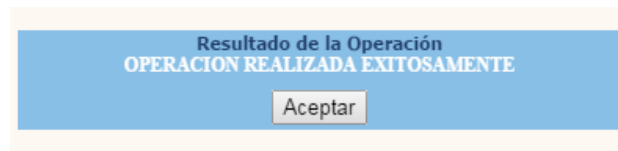


1.1.17 En la siguiente pantalla se debe confirmar la acción dando clic en “Eliminar”.

Municipalidades - Contabilidad	
BORRAR - Asiento	
Tipo Movimiento	GIS - GASTOS DE INVERSIÓN SOCIAL
DEBITO / CREDITO	C - CREDITO
Mayor	1241.01.00 - Proyectos de Inversión social
Auxiliar 1	556 - CONSERVACION AL SISTEMA DE DRENAJES Y OBRAS DEL MUNICIPIO
Auxiliar 2	0 - SIN AUXILIAR
Auxiliar 3	0 - SIN AUXILIAR
Monto	63061.58

Eliminar

1.1.18 El sistema devuelve el siguiente mensaje con lo cual se elimina el movimiento.



1.1.19 Para regresar a la pantalla principal, se debe dar clic en la opción “Nivel Anterior”.

Sel	CUENTA	DESCRIPCION	AUXILIAR 01	AUXILIAR 03	AUXILIAR 04	AUXILIAR 05	AUXILIAR 02	Debito	Credito
<input type="radio"/>	1241.01.00	Proyectos de Inversión social	556	0	0	0	0	0.00	63,061.58
<input type="radio"/>	1241.01.00	Proyectos de Inversión social	564	0	0	0	0	0.00	141,467.29
<input type="radio"/>	6113.06.00	GASTOS DE INVERSIÓN SOCIAL	0	0	0	0	0	204,528.87	0.00
<b>Total</b>								<b>204,528.87</b>	<b>204,528.87</b>

Gobiernos locales - Contabilidad  
Registro de transacciones manuales - Movimientos Contables

Nivel Anterior

## Modificar

1.1.20 Esta opción permite modificar la información general de la cabecera del registro contable, para lo cual se selecciona el expediente “creado” y se da clic al ícono de “Modificar”.

Sel	Expediente	Descripción	Tipo Movimiento	Monto	Fecha	Etap
<input checked="" type="radio"/>	358	REGULARIZACIÓN CONTABLE CUENTA 1241 CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.	GIS	204,528.87	17/02/2020	CREADO
<input type="radio"/>	357	RECLASIFICACIÓN DE DEDUCCIONES	RGC	30.00	17/02/2020	APROBADO
<input type="radio"/>	356	RECLASIFICACIÓN POR RETENCIONAL MAL APLICADAS EN GESTIÓN DE PAGO.	RGC	75.00	17/02/2020	APROBADO
<input type="radio"/>	355	RECLASIFICACIÓN POR RETENCIONES MAL APLICADAS	RGC	50.00	17/02/2020	APROBADO

Gobiernos locales - Contabilidad  
Registro de transacciones manuales

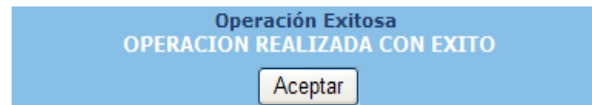
Modificar

1.1.21 Únicamente podrá modificarse la información en los campos habilitados, luego dar clic al ícono de “Modificar”.

Municipalidades - Contabilidad	
Registro Contable	
Expediente	358
Fecha Documento	17/02/2020
Descripción	REGULARIZACIÓN CONTABLE CUENTA 1241 CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.
Tipo de Movimiento	GIS - GASTOS DE INVERSIÓN SOCIAL
Tipo Documento	ACUERDOS
Clase de Documento	ACUERDO DE CONCEJO MUNICIPAL
Documento Respaldo	18-2020
Monto Documento	204,528.87



1.1.22 El sistema devolverá el siguiente mensaje, quedando guardada la información ingresada.



## Consultar

1.1.23 Esta opción permitirá visualizar la información ingresada en la pantalla principal del registro, para lo cual se selecciona el expediente y se da clic en “Consultar”.

Sel	Expediente	Descripción	Tipo Movimiento	Monto	Fecha	Etap
<input checked="" type="radio"/>	358	REGULARIZACIÓN CONTABLE CUENTA 1241 CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.	GIS	204,528.87	17/02/2020	CREADO
<input type="radio"/>	357	RECLASIFICACIÓN DE DEDUCCIONES	RGC	30.00	17/02/2020	APROBADO
<input type="radio"/>	356	RECLASIFICACIÓN POR RETENCIONAL MAL APLICADAS EN GESTIÓN DE PAGO.	RGC	75.00	17/02/2020	APROBADO

1.1.24 En la siguiente pantalla se mostrará la información general del expediente seleccionado y luego se debe dar clic en “Salir”.

Municipalidades - Contabilidad	
Registro Contable	
Expediente	358
Fecha Documento	17/02/2020
Descripción	REGULARIZACIÓN CONTABLE CUENTA 1241 CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.
Tipo de Movimiento	GIS - GASTOS DE INVERSIÓN SOCIAL
Tipo Documento	ACUERDOS
Clase de Documento	ACUERDO DE CONCEJO MUNICIPAL
Documento Respaldo	18-2020
Monto Documento	204,528.87



## Aprobar

1.1.25 Para realizar el proceso de aprobación, se selecciona el expediente “creado” y luego se da clic a la opción de “aprobar”.

Sel	Expediente	Descripción	Tipo Movimiento	Monto	Fecha	Etapas
<input checked="" type="radio"/>	358	REGULARIZACIÓN CONTABLE CUENTA 1241 CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.	GIS	204,528.87	17/02/2020	CREADO
<input type="radio"/>	357	RECLASIFICACIÓN DE DEDUCCIONES	RGC	30.00	17/02/2020	APROBADO
<input type="radio"/>	356	RECLASIFICACIÓN POR RETENCIONAL MAL APLICADAS EN GESTIÓN DE PAGO.	RGC	75.00	17/02/2020	APROBADO
<input type="radio"/>	355	RECLASIFICACIÓN POR RETENCIONES MAL APLICADAS	RGC	50.00	17/02/2020	APROBADO

1.1.26 El sistema devolverá la pantalla donde se confirma la acción dando clic en la opción “aprobar”.

Municipalidades - Contabilidad	
Registro Contable	
Expediente	358
Fecha Documento	17/02/2020
Descripción	REGULARIZACIÓN CONTABLE CUENTA 1241 CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.
Tipo de Movimiento	GIS - GASTOS DE INVERSIÓN SOCIAL
Tipo Documento	ACUERDOS
Clase de Documento	ACUERDO DE CONCEJO MUNICIPAL
Documento Respaldo	18-2020
Monto Documento	204,528.87



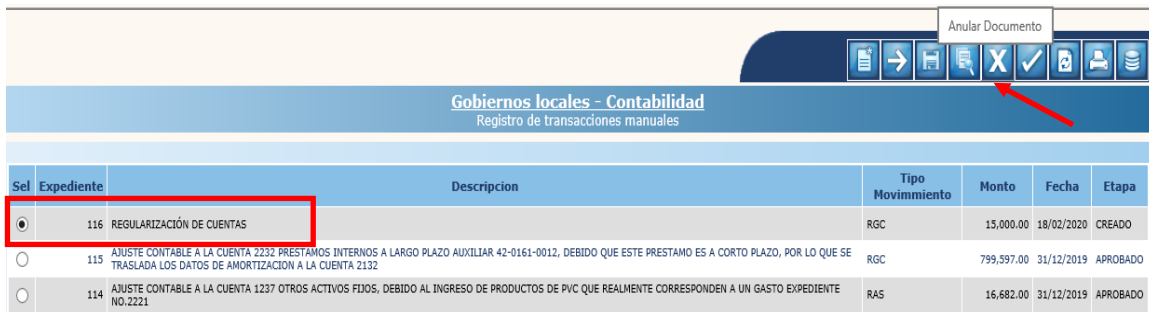
1.1.27 El sistema devolverá el mensaje de “Operación realizada con éxito”; el expediente pasa de “Creado” a “Aprobado”.



Sel	Expediente	Descripcion	Tipo Movimiento	Monto	Fecha	Etapas
<input type="radio"/>	358	REGULARIZACIÓN CONTABLE CUENTA 1241 CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.	GIS	204,528.87	17/02/2020	APROBADO
<input type="radio"/>	357	RECLASIFICACIÓN DE DEDUCCIONES	RGC	30.00	17/02/2020	APROBADO
<input type="radio"/>	356	RECLASIFICACIÓN POR RETENCIONAL MAL APLICADAS EN GESTIÓN DE PAGO.	RGC	75.00	17/02/2020	APROBADO

## Anular Documento

1.1.28 Esta opción permite anular un registro contable que se encuentre en etapa “Creado”, cuando se compruebe que no es correcto y por alguna razón no se utilizará o dará seguimiento. Se selecciona el expediente luego se da clic al ícono “Anular Documento”.



Sel	Expediente	Descripcion	Tipo Movimiento	Monto	Fecha	Etapas
<input checked="" type="radio"/>	116	REGULARIZACIÓN DE CUENTAS	RGC	15,000.00	18/02/2020	CREADO
<input type="radio"/>	115	AJUSTE CONTABLE A LA CUENTA 2232 PRESTAMOS INTERINOS A LARGO PLAZO AUXILIAR 42-0161-0012, DEBIDO QUE ESTE PRESTAMO ES A CORTO PLAZO, POR LO QUE SE TRASLADA LOS DATOS DE AMORTIZACION A LA CUENTA 2132	RGC	799,597.00	31/12/2019	APROBADO
<input type="radio"/>	114	AJUSTE CONTABLE A LA CUENTA 1237 OTROS ACTIVOS FIJOS, DEBIDO AL INGRESO DE PRODUCTOS DE PVC QUE REALMENTE CORRESPONDEN A UN GASTO EXPEDIENTE NO.2221	RAS	16,682.00	31/12/2019	APROBADO

1.1.29 El sistema devuelve la siguiente pantalla en la cual se confirma la acción, dando clic en la opción “Anular Documento”.

Municipalidades - Contabilidad	
Registro Contable	
Expediente	116
Fecha Documento	18/02/2020
Descripcion	REGULARIZACIÓN DE CUENTAS
Tipo de Movimiento	RGC - RECLASIFICACION GRUPO DE CUENTAS
Tipo Documento	ACUERDOS
Clase de Documento	ACUERDO DE CONCEJO MUNICIPAL
Documento Respaldo	5-2020
Monto Documento	15,000.00



1.1.30 El sistema devolverá el mensaje de “Operación Realizada con Éxito”, con lo cual el expediente pasa de etapa “Creado” a “Anulado” como se muestra a continuación:



Sel	Expediente	Descripcion	Tipo Movimiento	Monto	Fecha	Etapa
<input type="radio"/>	116	REGULARIZACIÓN DE CUENTAS	RGC	15,000.00	18/02/2020	ANULADO
<input type="radio"/>	115	AJUSTE CONTABLE A LA CUENTA 2232 PRESTAMOS INTERNOS A LARGO PLAZO AUXILIAR 42-0161-0012, DEBIDO QUE ESTE PRESTAMO ES A CORTO PLAZO, POR LO QUE SE TRASLADA LOS DATOS DE AMORTIZACION A LA CUENTA 2132	RGC	799,597.00	31/12/2019	APROBADO
<input type="radio"/>	114	AJUSTE CONTABLE A LA CUENTA 1237 OTROS ACTIVOS FIJOS, DEBIDO AL INGRESO DE PRODUCTOS DE PVC QUE REALMENTE CORRESPONDEN A UN GASTO EXPEDIENTE NO.2221	RAS	16,682.00	31/12/2019	APROBADO

## Contra Asiento

1.1.31 Esta opción permite realizar una contrapartida contable para corregir un expediente en etapa “Aprobado” y que corresponda a un ejercicio fiscal Activo o Por Cerrar; para lo cual se selecciona el expediente y se da clic en “Contra Asiento”.



Sel	Expediente	Descripcion	Tipo Movimiento	Monto	Fecha	Etapa
<input checked="" type="radio"/>	358	REGULARIZACIÓN CONTABLE CUENTA 1241 CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.	GIS	204,528.87	17/02/2020	APROBADO
<input type="radio"/>	357	RECLASIFICACIÓN DE DEDUCCIONES	RGC	30.00	17/02/2020	APROBADO
<input type="radio"/>	356	RECLASIFICACIÓN POR RETENCIONAL MAL APLICADAS EN GESTIÓN DE PAGO.	RGC	75.00	17/02/2020	APROBADO
<input type="radio"/>	355	RECLASIFICACIÓN POR RETENCIONES MAL APLICADAS	RGC	50.00	17/02/2020	APROBADO

1.1.32 El sistema devolverá la siguiente pantalla en la cual se procederá a dar clic al ícono de “Contra Asiento”.

Municipalidades - Contabilidad	
Registro Contable	
Expediente	358
Fecha Documento	17/02/2020
Descripcion	REGULARIZACIÓN CONTABLE CUENTA 1241 CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.
Tipo de Movimiento	GIS - GASTOS DE INVERSIÓN SOCIAL
Tipo Documento	ACUERDOS
Clase de Documento	ACUERDO DE CONCEJO MUNICIPAL
Documento Respaldo	18-2020
Monto Documento	204,528.87



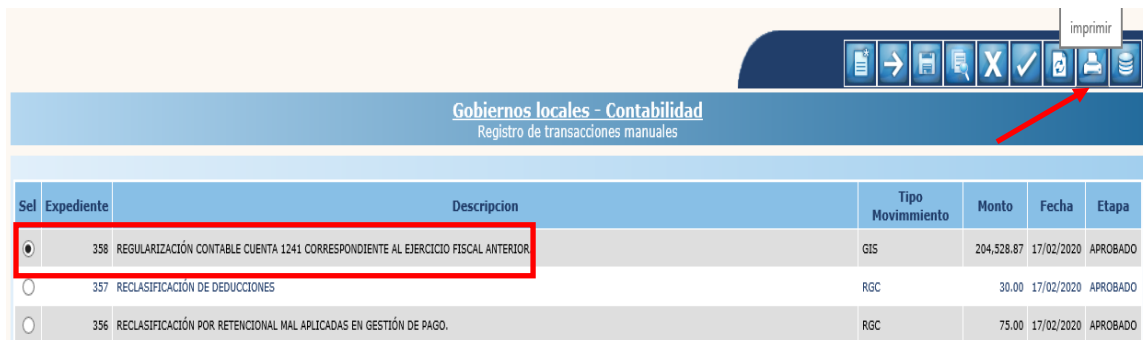
1.1.33 Con esta acción el sistema emite el mensaje de “Operación realizada con éxito” y se procede con las verificaciones de los efectos contables del registro, tanto de los movimientos generados con la aprobación, como los cambios en los resultados con el contra asiento contable. El expediente pasa de una etapa “Aprobado” a “Revertido” como se muestra a continuación:



Sel	Expediente	Descripción	Tipo Movimiento	Monto	Fecha	Etapas
<input type="radio"/>	358	REGULARIZACIÓN CONTABLE CUENTA 1241 CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.	GIS	204,528.87	17/02/2020	REVERTIDO
<input type="radio"/>	357	RECLASIFICACIÓN DE DEDUCCIONES	RGC	30.00	17/02/2020	APROBADO
<input type="radio"/>	356	RECLASIFICACIÓN POR RETENCIONAL MAL APLICADAS EN GESTIÓN DE PAGO.	RGC	75.00	17/02/2020	APROBADO

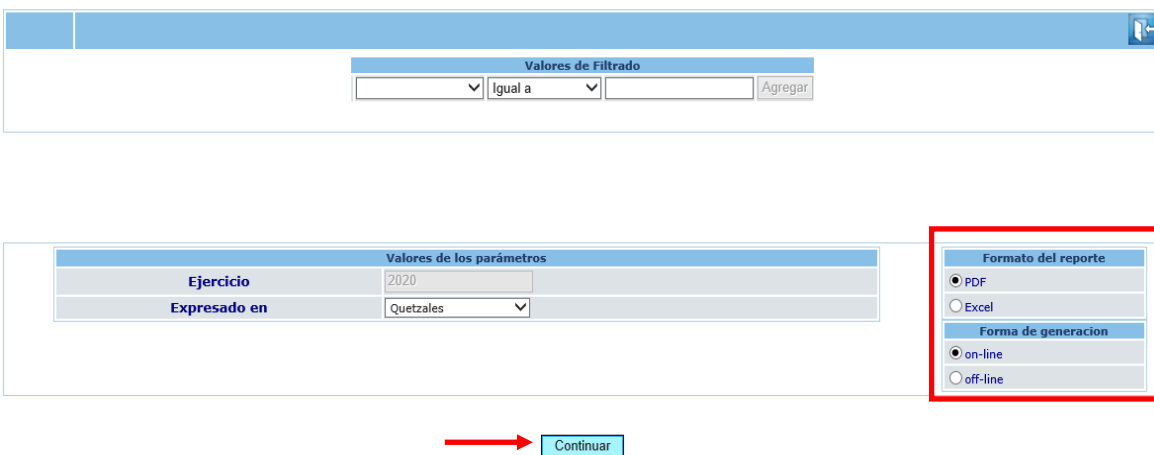
## Imprimir

1.1.34 Esta opción permite realizar la consulta de la información contable registrada, para lo cual se selecciona el expediente y se da clic en el ícono de “Imprimir”.



Sel	Expediente	Descripción	Tipo Movimiento	Monto	Fecha	Etapas
<input checked="" type="radio"/>	358	REGULARIZACIÓN CONTABLE CUENTA 1241 CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR.	GIS	204,528.87	17/02/2020	APROBADO
<input type="radio"/>	357	RECLASIFICACIÓN DE DEDUCCIONES	RGC	30.00	17/02/2020	APROBADO
<input type="radio"/>	356	RECLASIFICACIÓN POR RETENCIONAL MAL APLICADAS EN GESTIÓN DE PAGO.	RGC	75.00	17/02/2020	APROBADO

1.1.35 En la siguiente pantalla se debe seleccionar el “formato del reporte” y la “forma de generación” y luego se debe dar clic a la opción de “Continuar”.



Valores de Filtrado

Valores de los parámetros

Ejercicio	2020
Expresado en	Quetzales

Formato del reporte

- PDF
- Excel

Forma de generación

- on-line
- off-line

Continuar

1.1.36 Posteriormente el sistema devolverá el siguiente reporte el cual contiene la información del expediente seleccionado.

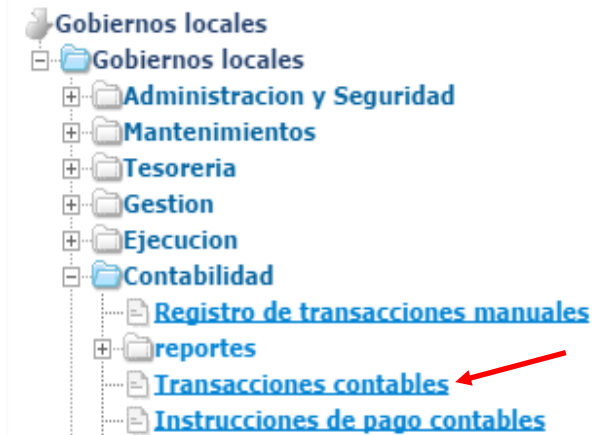
SIAF										
Institución:	0114	MUNICIPALIDAD DE AMATITLAN					No. Expediente	358	Fecha Elaboración	
Unid. Ejecutora:							No. Documento	29,986,646	17/02/2020	
Unid. Desc.:							No. Original			
TIPO DE DOCUMENTO RESPALDO			CLASE DE DOCUMENTO RESPALDO			No.		CUR Presupuestario		
ACUERDOS			ACUERDO DE CONCEJO MUNICIPAL			18-2020				
Area del Comprobante	CONTABILIDAD		Fecha Aprobación		Tipo CUR:		GIS		GASTOS DE INVERSIÓN SOCIAL	
Beneficiario	3180700		MUNICIPALIDAD DE AMATITLAN							
AFECTACION CONTABLE										
No.	Cuenta	Sub-1	Sub-2	Aux-1	Aux-2	Aux-3	Descripción de Cuentas	Debe	Haber	
	1241	01	00	556	0	0	Proyectos de Inversión social		63,061.58	
	1241	01	00	564	0	0	Proyectos de Inversión social		141,467.29	
	6113	06	00	0	0	0	GASTOS DE INVERSION SOCIAL	204,528.87		

## 1.2 Transacciones Contables

1.2.1 Esta opción permite consultar las operaciones contables automáticas y manuales generadas según el tipo de expediente. Para la consulta se debe seguir la ruta que se detalla a continuación:

Contabilidad

Transacciones Contables



1.2.2 El sistema desplegará la siguiente pantalla, en la que se muestran los diferentes tipos de expedientes registrados. Se debe seleccionar el tipo de expediente que se desea consultar y luego dar clic al ícono de "Expedientes".





1.2.3 El sistema devuelve una lista de todos los expedientes del tipo seleccionado. Si se conoce el número expediente a consultar, se puede buscar aplicando un filtro como se muestra a continuación:

Sel	Expediente	Documento origen	Tipo de expediente	Clase documento de respaldo	Descripcion
<input type="radio"/>	10663	30173979	ORDEN DE COMPRA	FACTURA EMITIDA	COMPRA DE 60 GARRAFON DE AGUA PURA PARA CONSUMO DE SERVICIO AL PUBLICO Y PERSONAL MUNICIPAL.
<input type="radio"/>	10642	30161413	ORDEN DE COMPRA	FACTURA EMITIDA	20LAPICEROS PILOT AZUL,20LAPICEROS PILOT NEGRO,20LAPICEROS PILOT ROJO,35ARCHIVADORES OFICIO,20MARCADORES COLORES,12 POST-IT,12POST-IT 3"3,12POST-IT 1 1/2"2,2TIJERAS DE 8",1 ENGRAPADORA DE PARED,1 CAJA DE GRAPA PARA USO EXCLUSIVO DE PERSONAL DE IUSI.
<input type="radio"/>	10641	30120839	ORDEN DE COMPRA	FACTURA EMITIDA	COMPRA DE 135 CUPONES DE Q. 100.00, 60 CUPONES DE Q. 50.00 Y 400 CUPONES DE Q. 20.00 CANJEABLES POR COMBUSTIBLE SUPER, REGULAR O DIESEL FACTURA # 113 Q. 24,500.00
<input type="radio"/>	10640	30130622	ORDEN DE COMPRA	FACTURA EMITIDA	COMPRA DE 3 ESTANTERÍAS DE METAL TIPO CARMEL DE 1.00 LARGO X 0.75 FONDO X 2.44 MTS DE ALTO, CON 5 ENTREPAÑOS Y 8 ESQUINERAS COLOR NEGRO PARA USO EN BODEGA MUNICIPAL.
<input type="radio"/>	10639	30161312	ORDEN DE COMPRA	FACTURA EMITIDA	COMPRA DE 20 BOMBILLAS LED 12 WATTS VOLTECK, 4 BOMBILLAS LED 50 WATTS NUEVASA, 6 LAMPARAS LED 36 WATTS NUEVASA, 1 CAJA CINTA SCOTCH (10 UNIDADES) 5 METROS TSJ 3"19 PARA INSTALACIONES EN EDIFICIO MUNICIPAL, BIBLIOTECA PARQUE CENTRAL Y CENTRO CULTURAL MENGALA POR FOCOS QUEMADOS.
<input type="radio"/>	10633	30161276	ORDEN DE COMPRA	FACTURA EMITIDA	COMPRA DE 55 GARRAFONES DE AGUA PURA, PARA CONSUMO DE PERSONAS QUE NOS VISITAN Y PERSONAL MUNICIPAL, FACTURA # 549544 Q. 770.00
<input type="radio"/>	10632	30173890	ORDEN DE COMPRA	FACTURA EMITIDA	COMPRA DE GALONES 60 GALONES DE GAS, PARA SER UTILIZADOS EN COMEDOR DEL ADULTO MAYOR FACT. # 269125819 Q. 1200.00
<input type="radio"/>	10621	30142853	ORDEN DE COMPRA	FACTURA EMITIDA	2 TIJERAS 8",2PERFORADOR,2ALMOHADILLAS,10POS-IT MED,10POS-IT FLECHAS,5MARCADORES,200FOLDERS MANILA OF,200FOLDER MANILA CARTA,1 CALCULADORA CASIO,200FASTENER,15PAQ SEPARADORES OF,15PAQ SEPARADORES CARTA,25ACAPUNTAS TIPO CUÑA,2BORRADORES PROTECTOR,15FOLDERS OF,PARA USO ALCALDÍA.

Campo	Operador	Valor	Y/O	Campo	Orden
Expediente	Igual	10608			
Aplicar Criterios					

1.2.4 A continuación, se debe seleccionar el expediente y dar clic en la opción “Registro Contable”.

Registro contable

**Gobiernos locales - Contabilidad**  
Transacciones contables - Expedientes

Sel	Expediente	Documento origen	Tipo de expediente	Clase documento de respaldo	Descripcion
<input checked="" type="radio"/>	10608	30161212	ORDEN DE COMPRA	FACTURA EMITIDA	COMPRA DE 10 CAJAS PLÁSTICAS CON TAPA TIPO INDUSTRIAL QUE SERÁN UTILIZADAS EN ALCALDÍA MUNICIPAL Y 4 AJAS PLÁSTICAS CON TAPA TIPO INDUSTRIAL QUE SERÁN UTILIZADAS EN LA OFICINA DE COMUNICACIÓN SOCIAL.

1.2.5 Al ingresar a esta opción el sistema muestra las diferentes clases de registro contable correspondientes al expediente seleccionado. Para verificar cada una de ellas, se debe seleccionar y luego dar clic al ícono de “Detalle de transacciones”.

Detalle de transacciones

**Gobiernos locales - Contabilidad**  
Transacciones contables - Expedientes - Registro contable

Sel	Clase de registro	Total credito	Total debito
<input type="radio"/>	PAG	1,120.00	1,120.00
<input checked="" type="radio"/>	DAG	1,120.00	1,120.00



PAGINA: 1 DE 1

**SICOINGL**

Institución:	0114	MUNICIPALIDAD DE AMATITLAN	No. Expediente	10,608	Fecha Elaboración
Unid. Ejecutora:			No. Documento	30,161,212	31/01/2020
Unid. Desc.:			No. Original	30,052,804	

TIPO DE DOCUMENTO RESPALDO	CLASE DE DOCUMENTO RESPALDO	No.	CUR Presupuestario
COMPROBANTES DE INGRESO	FACTURA EMITIDA	56	

Area del Comprobante	AUTOMATICO	Fecha Aprobación	13/02/2020	Tipo CUR:	DAG	DEVENGADO AUTOMATICO DEL GASTO
Beneficiario	27379612	MUÑOZ,SACU,EDGAR,AUGUSTO				

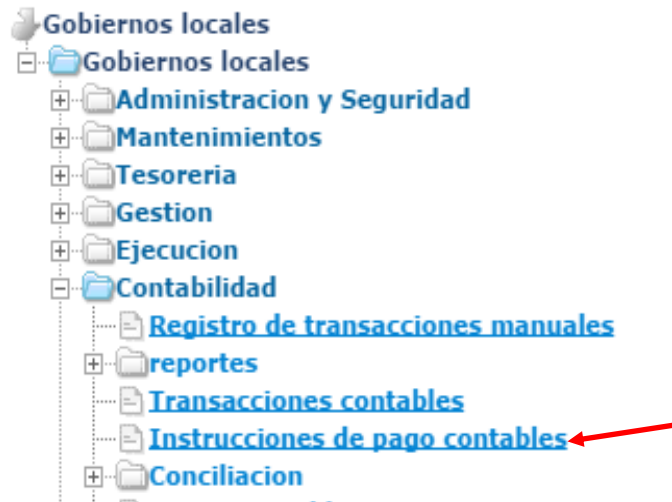
AFECTACION CONTABLE									
No.	Cuenta	Sub-1	Sub-2	Aux-1	Aux-2	Aux-3	Descripción de Cuentas	Debe	Haber
	2111	01	00	27379612	0	0	Deudas con Proveedores y Otros		1,120.00
	6112	03	00	0	0	0	Bienes de Consumo	1,120.00	

### 1.3 Instrucciones de Pago Contables

1.3.1 Esta opción permite realizar el registro de operaciones contables extrapresupuestarias. La ruta que se debe seguir es la siguiente:

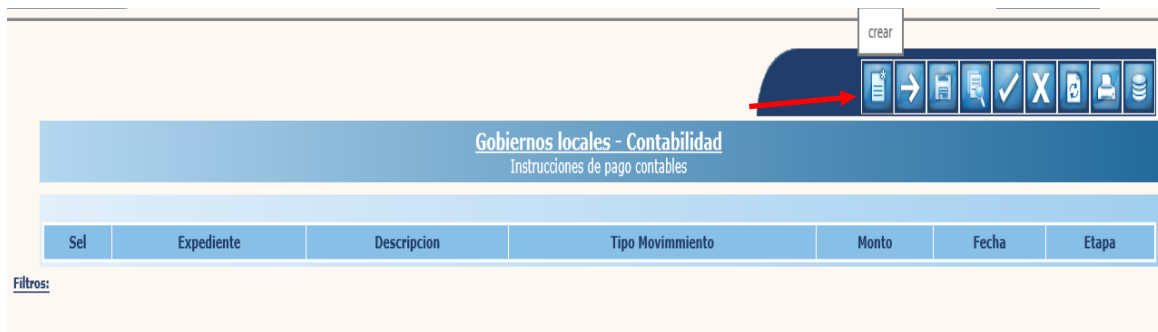
Contabilidad

Instrucciones de pago contables



### Crear

1.3.2 Para crear un expediente de instrucción de pago se debe dar clic al ícono de "Crear" como se indica a continuación:



- 1.3.3 El sistema generará la siguiente pantalla en la cual se debe registrar una cabecera que contendrá la información general referente al expediente con los datos que se muestran a continuación, y luego de registrar los datos se debe dar clic al ícono de “Crear”.

**Municipalidades - Contabilidad**  
Instrucciones de pago

Expediente		Fecha Documento	18/02/2020 14:20:
Descripcion	DEVOLUCIÓN DEPÓSITO EN GARANTÍA.		
Tipo de Movimiento	EIG - EXTRAPRESUPUESTARIO INSTRUCCION DE PAGO FC		
Tipo Documento	ACUERDOS		
Clase de Documento	ACUERDO DE CONCEJO MUNICIPAL		
NIT Proveedor	22673725 - NAVAS GU		
Documento Respaldo	20-2020		
Monto Documento	500.00		

crear

- 1.3.4 El sistema guardará la información ingresada y para continuar el procedimiento, se debe dar clic en la opción “Salir”.

**Municipalidades - Contabilidad**  
Instrucciones de pago

Expediente		Fecha Documento	18/02/2020 14:24:
Descripcion			
Tipo de Movimiento	...Elija un Tipo de Movimiento...		
Tipo Documento	Seleccione la opcion...		
Clase de Documento			
NIT Proveedor			
Documento Respaldo			
Monto Documento	0.00		

Salir

## Movimientos

- 1.3.5 Para continuar con el proceso y registrar la partida contable, se debe seleccionar el expediente en estado Creado e ingresar a la opción de “Movimientos”.

**Gobiernos Locales - Contabilidad**  
Instrucciones de pago contables

Movimientos

Sel	Expediente	Descripcion	Tipo Movimiento	Monto	Fecha	Etapa
<input type="radio"/>	1	DEVOLUCIÓN DEPÓSITO EN GARANTÍA.	EIG	500.00	18/02/2020	CREADO

## Crear

1.3.5.1 Con la acción anterior el sistema devolverá la siguiente pantalla en la cual se debe seleccionar la opción “Crear”.

Sel	CUENTA	AUXILIAR 01	AUXILIAR 02	AUXILIAR 03	DESCRIPCION	DEBITO / CREDITO	MONTO
-----	--------	-------------	-------------	-------------	-------------	------------------	-------

1.3.5.2 Se deberá ingresar las cuentas contables tanto de Débito como Crédito que corresponden según el tipo de registro seleccionado, posteriormente dar clic a la opción “Crear” en cada caso.

Tipo Movimiento	EIG - EXTRAPRESUPUESTARIO INSTRUCCION DE PAGO FONDOS EN GARANTIA
DEBITO / CREDITO	C - CREDITO
Mayor	2116.03.02 - Fondos en garantía a Pagar
Auxiliar 1	22673725 - NAVAS, GUERRA, CESAR, AUGUSTO
Auxiliar 2	0 - SIN AUXILIAR
Auxiliar 3	0 - SIN AUXILIAR
Monto	500.00

Tipo Movimiento	EIG - EXTRAPRESUPUESTARIO INSTRUCCION DE PAGO FONDOS EN GARANTIA
DEBITO / CREDITO	D - DEBITO
Mayor	2152.00.00 - Fondos en Garantía
Auxiliar 1	506 - DEPOSITOS EN GARANTIA
Auxiliar 2	0 - SIN AUXILIAR
Auxiliar 3	0 - SIN AUXILIAR
Monto	500.00

1.3.5.3 En ambos registros, el sistema devolverá el siguiente mensaje que indica que la información se guardó exitosamente.



Sel	CUENTA	AUXILIAR 01	AUXILIAR 02	AUXILIAR 03	DESCRIPCION	DEBITO / CREDITO	MONTO
<input type="radio"/>	2116.03.02	22673725	0	0	Fondos en garantía a Pagar	C	500.00
<input type="radio"/>	2152.00.00	506	0	0	Fondos en Garantía	D	500.00

**NOTA:** Es importante que para el registro de instrucciones de pago contables se considere el tipo de Movimiento y el Auxiliar 1 y que previo a la elaboración de los registros contables extrapresupuestarios se deberá realizar un análisis del tipo de movimiento aplicable.

## Modificar

1.3.5.4 Esta opción permite únicamente cambiar el monto ingresado en cada cuenta contable, para lo cual debe seleccionar la cuenta contable y dar clic en “Modificar”.

Sel	CUENTA	AUXILIAR 01	AUXILIAR 02	AUXILIAR 03	DESCRIPCION	DEBITO / CREDITO	MONTO
<input checked="" type="radio"/>	2116.03.02	22673725	0	0	Fondos en garantía a Pagar	C	500.00
<input type="radio"/>	2152.00.00	506	0	0	Fondos en Garantía	D	500.00

1.3.5.5 A continuación, se debe ingresar el cambio solicitado y dar clic en la opción “Modificar”.

Municipalidades - Contabilidad	
MODIFICAR - Asiento	
Tipo Movimiento	EIG - EXTRAPRESUPUESTARIO INSTRUCCION DE PAGO FONDOS EN GARANTIA
DEBITO / CREDITO	C - CREDITO
Mayor	2116.03.02 - Fondos en garantía a Pagar
Auxiliar 1	22673725
Auxiliar 2	0
Auxiliar 3	0
Monto	500.00

1.3.5.6 El sistema devolverá el siguiente mensaje, quedando guardado el cambio solicitado.

**Resultado de la Operación**  
**OPERACION REALIZADA EXITOSAMENTE**  
 Aceptar

### Eliminar Movimientos

1.3.5.7 Si después de revisado el expediente se hace necesario eliminar uno o varios movimientos de los ingresados previamente se selecciona el movimiento contable y se da clic al ícono de “Eliminar”.

Sel	CUENTA	AUXILIAR 01	AUXILIAR 02	AUXILIAR 03	DESCRIPCION	DEBITO / CREDITO	MONTO
<input checked="" type="radio"/>	2116.03.02	22673725	0	0	Fondos en garantía a Pagar	C	500.00
<input type="radio"/>	2152.00.00	506	0	0	Fondos en Garantía	D	500.00

1.3.5.8 A continuación, se debe confirmar la acción dando clic en la opción “Eliminar”.

Municipalidades - Contabilidad	
BORRAR - Asiento	
Tipo Movimiento	EIG - EXTRAPRESUPUESTARIO INSTRUCCION DE PAGO FONDOS EN GARANTIA
DEBITO / CREDITO	C - CREDITO
Mayor	2116.03.02 - Fondos en garantía a Pagar
Auxiliar 1	22673725
Auxiliar 2	0
Auxiliar 3	0
Monto	500.00

1.3.5.9 El sistema devolverá el siguiente mensaje, quedando eliminado el movimiento contable seleccionado.

**Resultado de la Operación**  
**OPERACION REALIZADA EXITOSAMENTE**  
 Aceptar

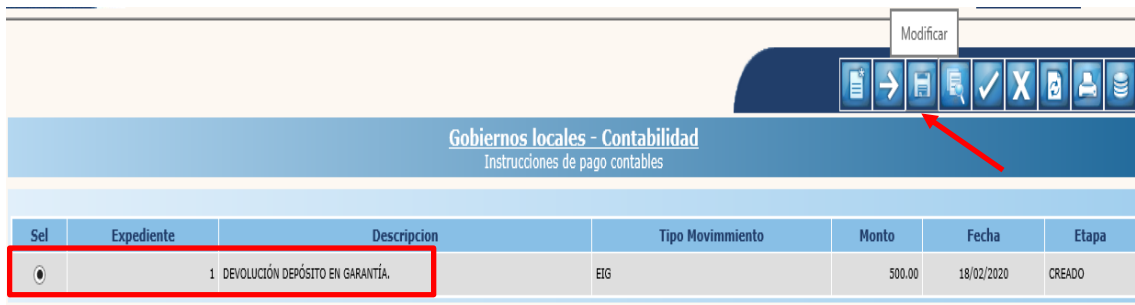
1.3.5.10 A continuación, se deberá ingresar nuevamente el registro contable correcto. Posteriormente para continuar con el proceso, se debe dar clic en la opción “Nivel Anterior”.

Sel	CUENTA	AUXILIAR 01	AUXILIAR 02	AUXILIAR 03	DESCRIPCION	DEBITO / CREDITO	MONTO
<input type="radio"/>	2116.03.02	22673725	0	0	Fondos en garantía a Pagar	C	500.00
<input type="radio"/>	2152.00.00	506	0	0	Fondos en Garantía	D	500.00



## Modificar

1.3.6 Previo a la aprobación, se pueden realizar cambios en la cabecera del expediente, para lo cual se debe seleccionar el mismo y dar clic en la opción “Modificar”.



Sel	Expediente	Descripción	Tipo Movimiento	Monto	Fecha	Etapas
<input type="radio"/>	1	DEVOLUCIÓN DEPÓSITO EN GARANTÍA.	EIG	500.00	18/02/2020	CREADO

1.3.7 Al realizar la acción anterior el sistema devolverá la siguiente pantalla y se podrán modificar los datos en los campos habilitados y luego se debe dar clic a la opción de “Modificar”.



Municipalidades - Contabilidad	
Instrucciones de pago	
Expediente	1
Fecha Documento	18/02/2020
Descripción	DEVOLUCIÓN DEPÓSITO EN GARANTÍA.
Tipo de Movimiento	EIG - EXTRAPRESUPUESTARIO INSTRUCCION DE PAGO FC
Tipo Documento	ACUERDOS
Clase de Documento	ACUERDO DE CONCEJO MUNICIPAL
NIT Proveedor	22673725 - NAVAS GU
Documento Respaldo	10-2020
Monto Documento	500.00

1.3.8 El sistema devolverá el siguiente mensaje, quedando guardados los cambios ingresados.

**Resultado de la Operación**  
**OPERACION REALIZADA EXITOSAMENTE**  
 Aceptar

## Aprobar

1.3.9 Para realizar la aprobación, se debe seleccionar el expediente en etapa “Creado” y luego dar clic en la opción “aprobar”.

aprobar

Gobiernos locales - Contabilidad  
Instrucciones de pago contables

Sel	Expediente	Descripción	Tipo Movimiento	Monto	Fecha	Etap
<input checked="" type="radio"/>	1	DEVOLUCIÓN DEPÓSITO EN GARANTÍA.	EIG	500.00	18/02/2020	CREADO

1.3.10 A continuación, se debe confirmar la acción dando clic en “aprobar”.

Municipalidades - Contabilidad  
Instrucciones de pago

Expediente	1	Fecha Documento	18/02/2020
Descripción	DEVOLUCIÓN DEPÓSITO EN GARANTÍA.		
Tipo de Movimiento	EIG - EXTRAPRESUPUESTARIO INSTRUCCION DE PAGO FC		
Tipo Documento	ACUERDOS		
Clase de Documento	ACUERDO DE CONCEJO MUNICIPAL		
NIT Proveedor	22673725		
Documento Respaldo	10-2020		
Monto Documento	500.00		

aprobar

1.3.11 El sistema devolverá el siguiente mensaje, quedando aprobado el expediente seleccionado.

**Resultado de la Operación**  
OPERACION REALIZADA EXITOSAMENTE

Aceptar

## Anular Documento

1.3.12 Esta opción permite anular un expediente, cuando se encuentre en etapa “Creado”, para lo cual se debe seleccionar el expediente y dar clic en la opción “Anular Documento”.

Anular Documento

Gobiernos locales - Contabilidad  
Instrucciones de pago contables

Sel	Expediente	Descripción	Tipo Movimiento	Monto	Fecha	Etap
<input checked="" type="radio"/>	1	DEPÓSITO EN GARANTÍA (DEVOLUCIÓN)	EIG	300.00	18/02/2020	CREADO

1.3.13 En la siguiente pantalla se debe confirmar la acción dando clic en “Anular Documento”.

**Municipalidades - Contabilidad**  
Instrucciones de pago

Expediente	1	Fecha Documento	18/02/2020
Descripción	DEPÓSITO EN GARANTÍA (DEVOLUCIÓN)		
Tipo de Movimiento	EIG - EXTRAPRESUPUESTARIO INSTRUCCION DE PAGO FC		
Tipo Documento	ACUERDOS		
Clase de Documento	ACUERDO DE CONCEJO MUNICIPAL		
NIT Proveedor	22675698		
Documento Respaldo	5-2020		
Monto Documento	300.00		

Anular Documento

1.3.14 El sistema devolverá el mensaje de “operación realizada con éxito”, quedando el expediente en etapa “Anulado”.

**Gobiernos locales - Contabilidad**  
Instrucciones de pago contables

Sel	Expediente	Descripción	Tipo Movimiento	Monto	Fecha	Etapa
<input type="radio"/>	1	DEPÓSITO EN GARANTÍA (DEVOLUCIÓN)	EIG	300.00	18/02/2020	ANULADO

## Contra Asiento

1.3.15 Esta opción se utiliza únicamente en un expediente en etapa “Aprobado” cuando después de revisado el expediente se comprueba que los efectos contables son incorrectos. Se debe seleccionar el expediente y dar clic al ícono de “Contra Asiento”.

**Gobiernos locales - Contabilidad**  
Instrucciones de pago contables

Sel	Expediente	Descripción	Tipo Movimiento	Monto	Fecha	Etapa
<input checked="" type="radio"/>	1	DEVOLUCIÓN DEPÓSITO EN GARANTÍA.	EIG	500.00	18/02/2020	APROBADO

1.3.16 El sistema devolverá la pantalla en la cual permitirá confirmar la acción dando clic al ícono de “Contra Asiento”.

**Municipalidades - Contabilidad**  
Instrucciones de pago

Expediente	1	Fecha Documento	18/02/2020
Descripción	DEVOLUCIÓN DEPÓSITO EN GARANTÍA.		
Tipo de Movimiento	EIG - EXTRAPRESUPUESTARIO INSTRUCCION DE PAGO FC		
Tipo Documento	ACUERDOS		
Clase de Documento	ACUERDO DE CONCEJO MUNICIPAL		
NIT Proveedor	22673725		
Documento Respaldo	10-2020		
Monto Documento	500.00		

ContraAsiento  


1.3.17 El sistema devolverá el mensaje de “operación realizada con éxito”, por lo que el expediente pasa de etapa “Aprobado” a “Revertido”, como se muestra a continuación:

**Gobiernos locales - Contabilidad**  
Instrucciones de pago contables

Sel	Expediente	Descripción	Tipo Movimiento	Monto	Fecha	Etapa
<input type="radio"/>	1	DEVOLUCIÓN DEPÓSITO EN GARANTÍA.	EIG	500.00	18/02/2020	REVERTIDO

### Imprimir (Reporte de Instrucción de Pago)

1.3.18 Esta opción permite visualizar en un archivo “PDF” o “Excel”, la partida contable de cada expediente en etapa “Aprobado”. Se debe seleccionar el expediente y luego dar clic en la opción “imprimir”.

**Gobiernos locales - Contabilidad**  
Instrucciones de pago contables

Sel	Expediente	Descripción	Tipo Movimiento	Monto	Fecha	Etapa
<input checked="" type="radio"/>	1	DEVOLUCIÓN DEPÓSITO EN GARANTÍA.	EIG	500.00	18/02/2020	APROBADO

1.3.19 En la siguiente pantalla se debe seleccionar el “Formato del reporte” y la “Forma de generación” y luego dar clic en la opción “Continuar”.

Valores de Filtrado

Igual a

Agregar

Valores de los parámetros

Ejercicio	2020
Expresado en	Quetzales

Formato del reporte

PDF

Excel

Forma de generacion

on-line

off-line

Continuar

1.3.20 El sistema devolverá en pantalla el reporte del expediente seleccionado.

PAGINA: 1 DE 1

SIAF

Institucion:	0114	MUNICIPALIDAD DE AMATITLAN	No. Expediente	1	Fecha Elaboración	
Unid. Ejecutora:			No. Documento	30,180,115	18/02/2020	
Unid. Desc.:			No. Original			

TIPO DE DOCUMENTO RESPALDO	CLASE DE DOCUMENTO RESPALDO	No.	CUR Presupuestario
ACUERDOS	ACUERDO DE CONCEJO MUNICIPAL	10-2020	

Area del Comprobante	AUTOMATICO	Fecha Aprobación	18/02/2020	Tipo CUR:	EIG	EXTRAPRESUPUESTARIO INSTRUCCION DE PAGO FONDOS E
Beneficiario	22673725	NAVAS, GUERRA, CESAR, AUGUSTO				

AFECCION CONTABLE

No.	Cuenta	Sub-1	Sub-2	Aux-1	Aux-2	Aux-3	Descripción de Cuentas	Debe	Haber
	2116	03	02	22673725	0	0	Fondos en garantía a Pagar		500.00
	2152	00	00	506	0	0	Fondos en Garantía	500.00	

## 1.4 Cierre Contable

- 1.4.1 Esta opción permite realizar el proceso de cierre contable de un ejercicio fiscal y generar los Estados Financieros que contienen los cambios en la situación financiera de las distintas operaciones realizadas en el ejercicio fiscal.

Es recomendable previo a realizar este proceso, revisar la opción de **“saldos iniciales del próximo ejercicio”** (Ver 1.6), para verificar que los saldos sean los correctos.

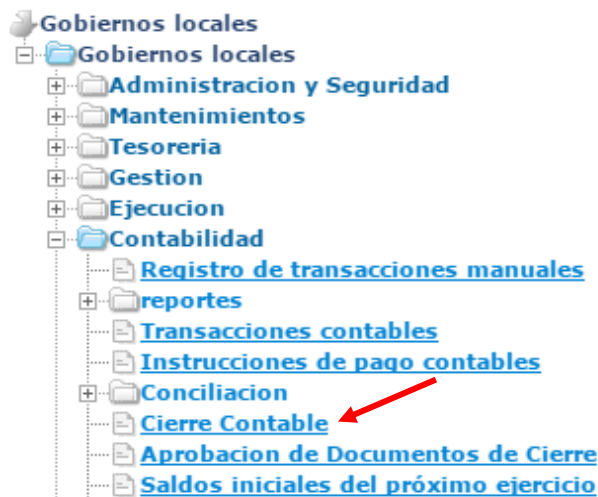
Al ingresar a la herramienta SICOINGL, muestra en pantalla el ejercicio que está pendiente de cerrar y el ejercicio Activo, se deberá seleccionar el ejercicio que está pendiente de cerrar como se muestra a continuación:



- 1.4.2 Al ingresar al sistema deberá seleccionarse del menú la opción “Cierre Contable”, como se describe a continuación:

Contabilidad

Cierre Contable



- 1.4.3 Después de seleccionada la opción el sistema desplegará la siguiente pantalla en la cual se muestra el ejercicio fiscal que está por cerrar; se debe dar clic al ícono de “Grabar” para generar las partidas contables de cierre.

**Contabilidad**  
 Cierre Contable del Ejercicio

Ejercicio a Cerrar	2019
--------------------	------

- 1.4.4 Luego de realizada la acción de cerrar, el sistema devolverá el siguiente mensaje y generará en pantalla los documentos de cierre que contiene las partidas de cierre de las cuentas de activo, pasivo, ingresos y egresos.

**Operación Exitosa**  
**SE GENERARON LOS DOCUMENTOS DE CIERRE CON ÉXITO**

**Gobiernos locales - Contabilidad**  
 Aprobación de Documentos de Cierre

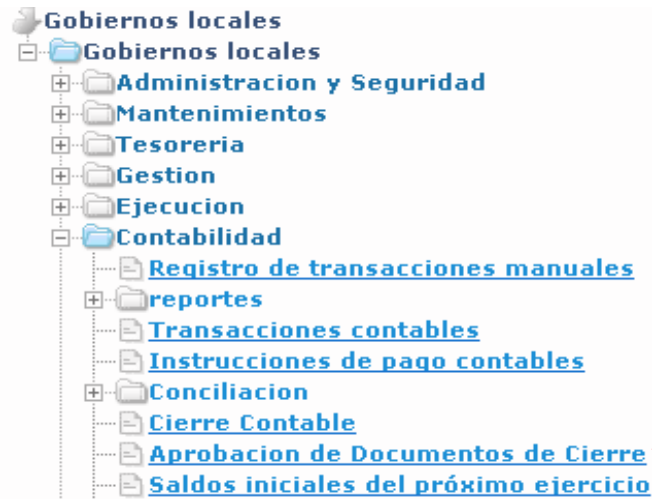
Sel	Expediente	Concepto	Monto Crédito	Monto Débito	Fecha	Estado
○	11	CIERRE CONTABLE DE EGRESOS	38.111.189,67	38.111.189,67	31/12/2019	CREADO
○	11	CIERRE CONTABLE DE INGRESOS	14.058.857,63	14.058.857,63	31/12/2019	CREADO
○	11	PÉRDIDA/AHORRO DEL EJERCICIO	24.052.332,04	24.052.332,04	31/12/2019	CREADO
○	11	RESULTADO DEL EJERCICIO	24.052.332,04	24.052.332,04	31/12/2019	CREADO

## 1.5 Aprobación de Documentos de Cierre

1.5.1 Después de generadas las partidas de cierre, es necesario ingresar a la opción de Aprobación de Documentos de Cierre, en la cual se puede aprobar cada una de las partidas contables de cierre. La ruta se detalla a continuación:

Contabilidad

Aprobacion de Documentos de Cierre



## Imprimir

1.5.2 El sistema muestra la siguiente pantalla, en la cual se podrá imprimir cada partida contable de cierre, dando clic en el ícono de "Imprimir".

Sel	Expediente	Concepto	Monto Crédito	Monto Débito	Fecha	Estado
<input checked="" type="radio"/>	11	CIERRE CONTABLE DE EGRESOS	38.111.189.67	38.111.189.67	31/12/2019	CREADO
<input type="radio"/>	11	CIERRE CONTABLE DE INGRESOS	14.058.857.63	14.058.857.63	31/12/2019	CREADO
<input type="radio"/>	11	PÉRDIDA/AHORRO DEL EJERCICIO	24.052.332.04	24.052.332.04	31/12/2019	CREADO
<input type="radio"/>	11	RESULTADO DEL EJERCICIO	24.052.332.04	24.052.332.04	31/12/2019	CREADO



1.5.3 A continuación, se debe seleccionar el “formato del reporte” y la “forma de generación” y luego dar clic en “Continuar”.

Valores de Filtrado

Igual a

Valores de los parámetros

Ejercicio	2019
Expresado en	Quetzales

Formato del reporte

PDF  
 Excel

Forma de generacion

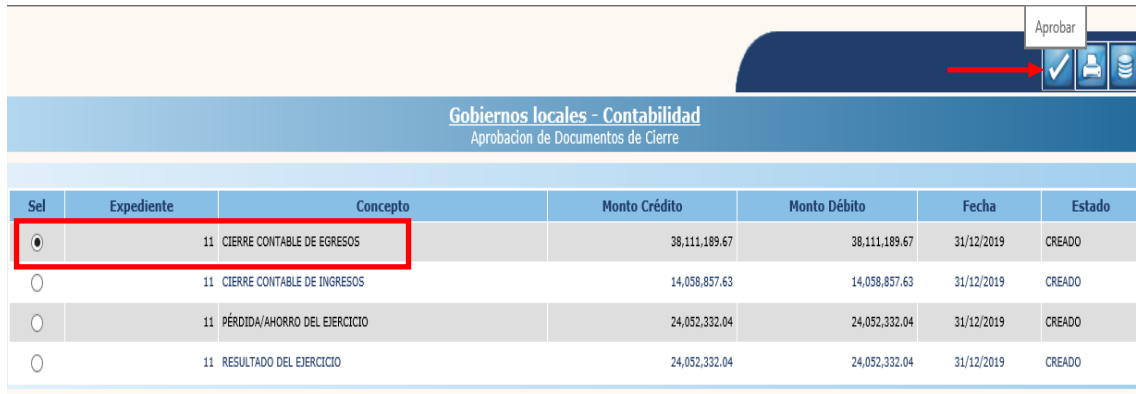
on-line  
 off-line

1.5.4 El sistema generará el archivo como se muestra a continuación:

Unid. Ejecutora:		No. Documento	29,986,677	12/31/2019					
Unid. Desc.:		No. Original							
TIPO DE DOCUMENTO RESPALDO	COMPROBANTES CONTABLES	CLASE DE DOCUMENTO RESPALDO	CUR DE GASTO	No.		CUR. Presupuestario			
Area del Comprobante	AUTOMATICO	Fecha Aprobación		Tipo CUR:	CIE	CIERRE DEL EJERCICIO CONTABLE			
Beneficiario	5264200	MUNICIPALIDAD DE CHICHICASTENANGO							
AFECTACION CONTABLE									
No.	Cuenta	Sub-1	Sub-2	Aux-1	Aux-2	Aux-3	Descripción de Cuentas	Debe	Haber
	7100	00	00	0	0	0	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	38,111,189.67	
	6111	01	02	0	0	0	Aportes Patronales al Seguro Social		377,928.51
	6111	01	03	0	0	0	Otros Aportes Patronales		316,471.49
	6111	01	04	0	0	0	Beneficios Sociales		23,638.60
	6112	01	00	0	0	0	Servicios no Personales		1,172,531.80
	6112	02	00	0	0	0	Impuestos, Derechos y Tasas		10,236.60
	6113	06	00	0	0	0	GASTOS DE INVERSION SOCIAL		13,375,211.43
	6123	00	00	0	0	0	Derechos sobre Bienes Intangibles		57,625.00
	6124	00	00	0	0	0	Otros Alquileres		67,660.00
	6142	01	00	0	0	0	Pérdidas por Baja de Bienes		446,252.68
	6151	00	00	0	0	0	Transferencias Otorgadas al Sector Privado		240,183.25
	6161	00	00	0	0	0	Transferencias de Capital al Sector Privado		12,536,000.00
	6111	01	01	0	0	0	Sueldos y Salarios		8,019,585.29
	6112	03	00	0	0	0	Bienes de Consumo		1,467,865.02

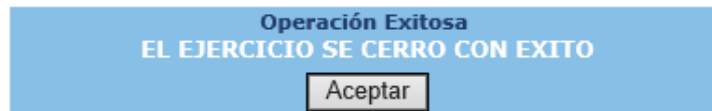
## Aprobar

1.5.5 Para realizar la aprobación, se debe seleccionar cada una de las partidas contables de cierre y luego dar clic en la opción “Aprobar”.



Sel	Expediente	Concepto	Monto Crédito	Monto Débito	Fecha	Estado
<input checked="" type="radio"/>	11	CIERRE CONTABLE DE EGRESOS	38,111,189.67	38,111,189.67	31/12/2019	CREADO
<input type="radio"/>	11	CIERRE CONTABLE DE INGRESOS	14,058,857.63	14,058,857.63	31/12/2019	CREADO
<input type="radio"/>	11	PÉRDIDA/AHORRO DEL EJERCICIO	24,052,332.04	24,052,332.04	31/12/2019	CREADO
<input type="radio"/>	11	RESULTADO DEL EJERCICIO	24,052,332.04	24,052,332.04	31/12/2019	CREADO

1.5.6 El sistema devolverá el mensaje de “Documento aprobado con éxito”; se deberá aprobar cada una de las partidas de cierre en el orden que aparecen de arriba a abajo, hasta llegar a la última partida contable (**Resultado del Ejercicio**) donde se devolverá el siguiente mensaje, quedando así el ejercicio fiscal cerrado.

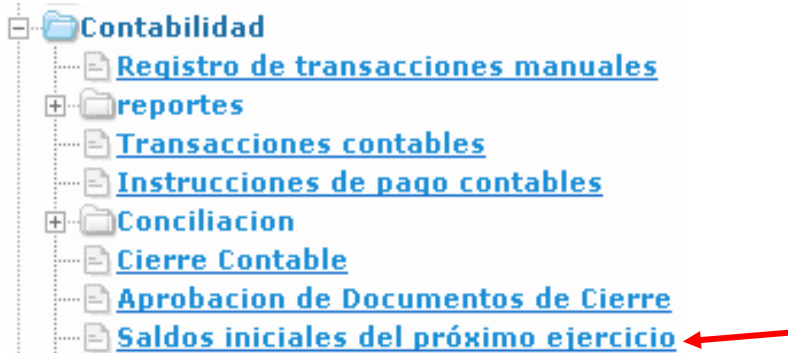


## 1.6 Saldos Iniciales del próximo ejercicio

- 1.6.1 Esta opción permite verificar los saldos de cada una de las cuentas contables (previo a realizar el cierre contable, numeral 1.4); para tal efecto se podrá utilizar la opción de “Saldos iniciales del próximo ejercicio” como se muestra a continuación:

### Contabilidad

#### Saldos iniciales del proximo ejercicio



- 1.6.2 Con esta opción el sistema muestra en pantalla los saldos finales de cada una de las cuentas contables, que serán los saldos iniciales a trasladar para el ejercicio siguiente; por lo que es necesario verificar que las columnas de las cuentas de débito y crédito sumen igual.

Gobiernos locales - Contabilidad			
Saldos iniciales del próximo ejercicio			
Sel	Cuenta	Saldo créditos	Saldos débitos
○	1111.01.00	0.00	24,116.25
○	1112.01.00	0.00	1,587,814.31
○	1133.01.00	0.00	789,502.72
○	1134.01.01	0.00	20,000.00
○	1231.01.00	0.00	550,188.01
○	1232.02.00	0.00	5,273,306.00
○	1232.03.00	0.00	732,128.85
○	1232.04.00	0.00	13,639.12
○	1232.05.00	0.00	368,999.75
○	1232.06.00	0.00	1,032,088.33

○	5142.00.00		1,709,168.45	0.00
○	5172.00.00		3,197,242.54	0.00
○	5182.01.00		56,000.00	0.00
○	6111.01.01		0.00	4,380,021.96
○	6111.01.02		0.00	646,316.87
○	6111.01.04		0.00	28,991.54
○	6112.01.00		0.00	1,133,289.35
○	6112.02.00		0.00	11,560.02
○	6112.03.00		0.00	1,231,877.56
○	6113.06.00		0.00	14,411,064.48
○	6121.01.03		0.00	924,910.97
○	6124.00.00		0.00	47,000.00
○	6151.00.00		0.00	356,697.22
○	6161.00.00		0.00	471,550.00
<b>Total</b>			<b>95,643,067.07</b>	<b>95,643,067.07</b>

## 1.7 Reportes

1.7.1 Para la revisión de operaciones contables es necesario verificar a través de los reportes que se tienen disponibles en la herramienta SICOIN GL, en el módulo de contabilidad.

Para realizar las revisiones se debe seguir la ruta que se detalla, según el tipo de reporte que se desea consultar.

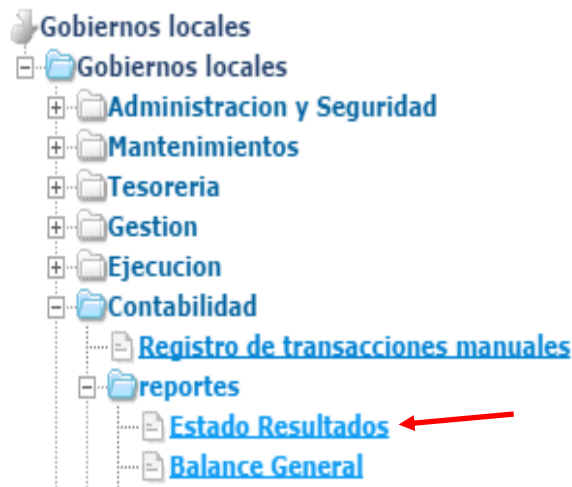
### Estado de Resultados

1.7.2 Este reporte genera el Estado Financiero y permite revisar los movimientos de ingresos y egresos correspondientes de un ejercicio fiscal, verificando el efecto de las operaciones financieras en el resultado, según el período ingresado. Para consultar el reporte se debe seguir la ruta que a continuación se detalla:

Contabilidad

Reportes

Estado de Resultados



1.7.3 El sistema desplegará la siguiente pantalla en la que se debe seleccionar el “período a consultar”, “formato del reporte” y la “forma de generación” y luego dar clic en la opción “Continuar”.

🔍

**Valores de Filtrado**  
 Igual a  Agregar

Valores de los parámetros	
<b>Fecha inicio</b>	01/01/2019
<b>Fecha Fin</b>	31/12/2019
<b>Expresado en</b>	Quetzales

Formato del reporte
<input checked="" type="radio"/> PDF
<input type="radio"/> Excel
Forma de generacion
<input checked="" type="radio"/> on-line
<input type="radio"/> off-line

➔ Continuar

1.7.4 El sistema generará el reporte del “Estado de Resultados” como se muestra a continuación:

Estado Resultados		
Sistema De Contabilidad Municipal Integrada		
Del: 01/01/2019 al 31/12/2019		
CUENTA	DESCRIPCION CUENTA	MONTO (Q.)
<b>5000</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>14,058,857.63</b>
5100	INGRESOS CORRIENTES	14,058,857.63
5110	INGRESOS TRIBUTARIOS	635,235.99
5111	Impuestos Directos	255,207.17
5112	Impuestos Indirectos	380,028.82
5120	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2,852,363.98
5122	Tasas	2,070,251.34
5123	Contribuciones por mejoras	131,595.96
5124	Arrendamiento de Edificios, Equipos e Instalaciones	252,790.46
5126	Multas	89,318.22
5129	Otros Ingresos no Tributarios	308,408.00
5140	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA	4,073,876.27
5141	Venta de Bienes	1,355.00
5142	Venta de Servicios	4,072,521.27
5160	INTERESES Y OTRAS RENTAS DE LA PROPIEDAD	246,219.67
5161	Intereses	246,219.67
5170	TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS	6,155,218.78
5172	Transferencias Corrientes del Sector Publico	6,155,218.78
5180	DONACIONES CORRIENTES RECIBIDAS	95,942.94
5182	DONACIONES EN ESPECIE	95,942.94
<b>6000</b>	<b>GASTOS</b>	<b>38,111,189.67</b>
6100	GASTOS CORRIENTES	38,111,189.67
6110	GASTOS DE CONSUMO	24,763,468.74
6111	Remuneraciones	8,737,623.89
6112	Bienes y Servicios	2,650,633.42
6113	Depreciación y Amortización	13,375,211.43
6120	INTERESES, COMISIONES Y OTRAS RENTAS DE LA PROPIEDAD	125,285.00
6123	Derechos sobre Bienes Intangibles	57,625.00
6124	Otros Alquileres	67,660.00
6140	OTRAS PÉRDIDAS Y/O DESINCORPORACIÓN	446,252.68
6142	Otras Pérdidas	446,252.68
6150	TRANSFERENCIAS CORRIENTES OTORGADAS	240,183.25
6151	Transferencias Otorgadas al Sector Privado	240,183.25
6160	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	12,536,000.00
6161	Transferencias de Capital al Sector Privado	12,536,000.00
	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>-24,052,332.04</b>

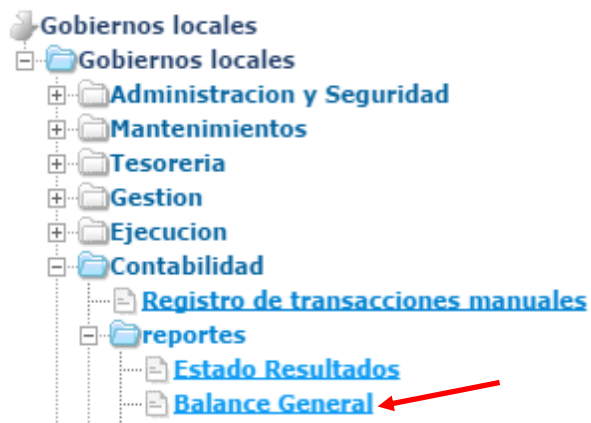
## Balance General

1.7.5 Este reporte genera el Estado Financiero y permite revisar los saldos acumulados de las cuentas de Activo, Pasivo y Patrimonio en un periodo de tiempo determinado; para realizar la consulta de éste reporte, se debe seguir la ruta que se detalla a continuación:

Contabilidad

Reportes

Balance General



1.7.6 El sistema desplegará la siguiente pantalla en la que se debe seleccionar el “período a consultar”, “formato del reporte” y la “forma de generación” y luego dar clic en la opción “Continuar”.

Valores de Filtrado	
▼ Igual a ▼	(Agregar)

Valores de los parámetros	
Fecha de inicio	01/01/2019
Fecha Fin	31/12/2019
Expresado en	Quetzales ▼

Formato del reporte
<input checked="" type="radio"/> PDF
<input type="radio"/> Excel

Forma de generacion
<input checked="" type="radio"/> on-line
<input type="radio"/> off-line

Continuar

**NOTA:** Para el caso de este reporte, se debe colocar como fecha de inicio siempre el 01/01/XXXX, debido a que se trata de un reporte que tiene saldos acumulados.

1.7.7 El sistema generará el reporte del “Balance General” como se muestra a continuación:

<b>Balance General</b>	
Sistema De Contabilidad Municipal Integrada	
Al 31/12/2019	
ACTIVO	PASIVO
<b>1000 ACTIVO</b>	<b>2000 PASIVO</b>
<b>1100 ACTIVO CORRIENTE (CIRCULANTE)</b>	<b>2100 PASIVO CORRIENTE</b>
<b>1110 ACTIVO DISPONIBLE</b>	<b>2110 CUENTAS A PAGAR A CORTO PLAZO</b>
1112 Bancos	2113 Gastos del Personal a Pagar
8,793,980.95	143,381.60
<b>Total de ACTIVO DISPONIBLE</b>	<b>Total de CUENTAS A PAGAR A CORTO PLAZO</b>
<b>8,793,980.95</b>	<b>143,381.60</b>
<b>1130 ACTIVO EXIGIBLE</b>	<b>Total de PASIVO CORRIENTE</b>
1133 Anticipos	<b>Total de PASIVO</b>
1,974,497.04	<b>143,381.60</b>
<b>Total de ACTIVO EXIGIBLE</b>	<b>3000 PATRIMONIO MUNICIPAL</b>
<b>1,974,497.04</b>	<b>3100 PATRIMONIO NETO</b>
<b>Total de ACTIVO CORRIENTE (CIRCULANTE)</b>	<b>3110 Patrimonio Municipal</b>
<b>10,768,477.99</b>	3112 Resultados del Ejercicio
<b>1200 ACTIVO NO CORRIENTE (LARGO PLAZO)</b>	3112 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores
<b>1230 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO)</b>	3111 Transferencias y Contribuciones de Capital Recibidas
1231 Propiedad y Planta en Operación	
13,152,133.22	-24,052,332.04
1232 Maquinaria y Equipo	-160,713,462.89
7,563,250.76	305,085,002.76
1233 Tierras y Terrenos	<b>Total de Patrimonio Municipal</b>
1,580,046.05	<b>120,319,207.83</b>
1234 Construcciones en Proceso	<b>Total de PATRIMONIO NETO</b>
32,393,866.61	<b>120,319,207.83</b>
1237 Otros Activos Fijos	<b>Total de PATRIMONIO MUNICIPAL</b>
187,181.00	<b>120,319,207.83</b>
1238 Bienes de Uso Común	<b>Total Pasivo + Patrimonio</b>
37,847,359.34	<b>120,462,589.43</b>
<b>Total de PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO)</b>	
<b>92,723,836.99</b>	
<b>1240 ACTIVO INTANGIBLE</b>	
1241 Activo Intangible Bruto	
16,970,274.46	
<b>Total de ACTIVO INTANGIBLE</b>	
<b>16,970,274.46</b>	
<b>Total de ACTIVO NO CORRIENTE (LARGO PLAZO)</b>	
<b>109,694,111.44</b>	
<b>Total de ACTIVO</b>	
<b>120,462,589.43</b>	
<b>Total ACTIVO</b>	
	<b>120,462,589.43</b>

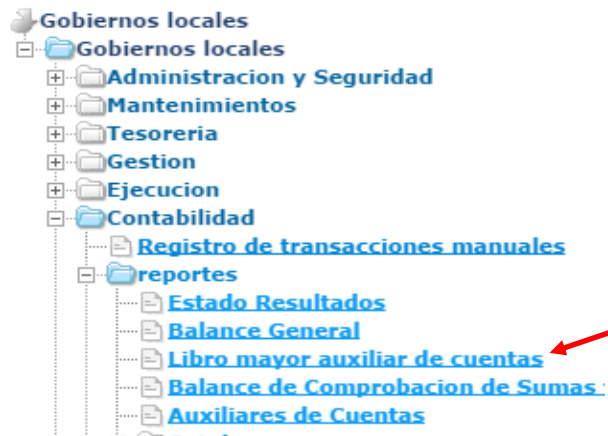
## Libro Mayor Auxiliar de Cuentas

1.7.8 Este reporte permite verificar un detalle de los movimientos por cada una de las cuentas contables afectadas en un período. Para generar la consulta de la información de las cuentas reflejadas en los Estados Financieros, se seguirá la ruta que se detalla a continuación:

Contabilidad

Reportes

Libro Mayor Auxiliar de Cuentas





- 1.7.9 Si se desea consultar la información de todas las cuentas contables, únicamente se debe generar el “periodo”, el “formato del reporte” y la “forma de generación” y luego dar clic en la opción Continuar”.

**Valores de Filtrado**

AUXILIAR1 Igual a Agregar

Valores de los parámetros	
Ejercicio	2020
Fecha Inicial	01/01/2020
Fecha Final	31/01/2020
Expresado en	Quetzales

**Formato del reporte**

PDF  
 Excel

**Forma de generacion**

on-line  
 off-line

Continuar

- 1.7.10 Si se desea únicamente verificar una o algunas cuentas contables, o algún tipo de transacción en particular, se pueden utilizar los filtros y dar clic en “Agregar”, y luego seleccionar de igual forma el “periodo”, el “formato del reporte” y la “forma de generación” y luego dar clic en la opción Continuar”.

**Valores de Filtrado**

Y MAYOR Igual a Agregar

**Columna Operador Valor**

MAYOR Igual a 1111  
Eliminar

Valores de los parámetros	
Ejercicio	2020
Fecha Inicial	01/01/2020
Fecha Final	31/01/2020
Expresado en	Quetzales

**Formato del reporte**

PDF  
 Excel

**Forma de generacion**

on-line  
 off-line

Continuar

1.7.11 En ambos casos, el sistema generará el reporte del “Libro mayor auxiliar de cuentas” como se muestra a continuación:

<b>LIBRO MAYOR AUXILIAR DE CUENTAS DEL 01/01/2020 AL 31/01/2020</b>									
Ejercicio: 2020		Entidad: 1406							
Cuenta	1111	Caja					<b>Debito</b>		<b>Credito</b>
Subcuenta 1	01	Caja Principal					Saldo Inicial:		0
Subcuenta 2	00								0
Auxiliar 1:			Auxiliar 2:		Auxiliar 3:				
0			0		0				
TIPO COMP	FECHA APROBACION	TIPO EXPEDIENTE	NO. EXPEDIENTE	NIT	DESCRIPCION	DEBITO	CREDITO		
PAI	02/01/2020	RENDICIÓN DE RECIBOS 31B	5239	5264200	Rendición 31B con fecha del 02/01/2020 00:00:00 con número de documento 13173373	10,000.00			
PAI	02/01/2020	CIERRE DE CAJA GENERAL	2594	5264200	Cierre de caja con fecha del 02/01/2020 19:53:35 con número de documento 13174312		11,798.00		
PAI	03/01/2020	RENDICIÓN DE RECIBOS 31B	5240	5264200	Rendición 31B con fecha del 03/01/2020 00:00:00 con número de documento 13178265	2,700.00			
PAI	03/01/2020	RENDICIÓN DE RECIBOS 31B	5241	5264200	Rendición 31B con fecha del 03/01/2020 00:00:00 con número de documento 13179194	6,100.00			
PAI	03/01/2020	RENDICIÓN DE RECIBOS 31B	5242	5264200	Rendición 31B con fecha del 03/01/2020 00:00:00 con número de documento 13180231	1,250.00			
PAI	03/01/2020	RENDICIÓN DE RECIBOS 31B	5243	5264200	Rendición 31B con fecha del 03/01/2020 00:00:00 con número de documento 13181076	2,750.00			
PAI	03/01/2020	RENDICIÓN DE RECIBOS 31B	5244	5264200	Rendición 31B con fecha del 03/01/2020 00:00:00 con número de documento 13183598	2,550.00			
PAI	03/01/2020	CIERRE DE CAJA GENERAL	2595	5264200	Cierre de caja con fecha del 03/01/2020 18:53:49 con número de documento 13185123	21,747.76			
PAI	06/01/2020	RENDICIÓN DE RECIBOS 31B	5245	5264200	Rendición 31B con fecha del 06/01/2020 00:00:00 con número de documento 13192294	2,250.00			
DIR	06/01/2020	CIERRE DE CAJA GENERAL	2594	5264200	Cierre de caja con fecha del 02/01/2020 19:53:35 con número de documento 13174312		11,798.00		
DIR	06/01/2020	CIERRE DE CAJA GENERAL	2595	5264200	Cierre de caja con fecha del 03/01/2020 18:53:49 con número de documento 13185123		21,747.76		
DIR	06/01/2020	RENDICIÓN DE RECIBOS 31B	5239	5264200	Rendición 31B con fecha del 02/01/2020 00:00:00 con número de documento 13173373	10,000.00			
DIR	06/01/2020	RENDICIÓN DE RECIBOS 31B	5240	5264200	Rendición 31B con fecha del 03/01/2020 00:00:00 con número de documento 13178265	2,700.00			
DIR	06/01/2020	RENDICIÓN DE RECIBOS 31B	5241	5264200	Rendición 31B con fecha del 03/01/2020 00:00:00 con número de documento 13179194	6,100.00			

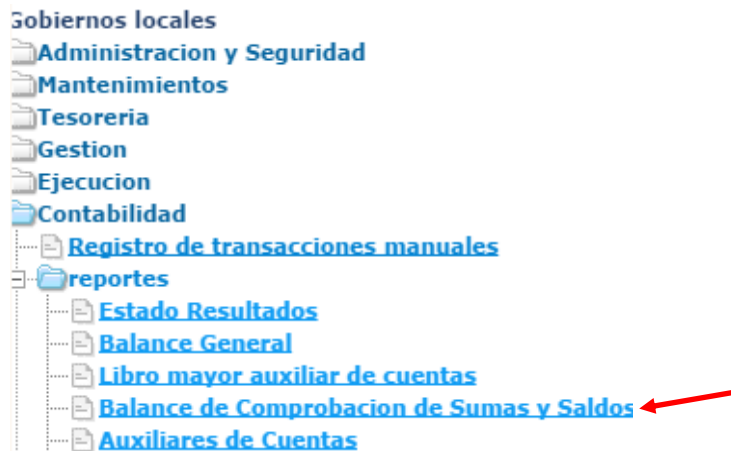
## Balance de Comprobación de Sumas y Saldos

1.7.12 Este reporte muestra un consolidado de los montos de débito y crédito por cuenta contable y el saldo inicial y final correspondiente. Para generar el reporte se debe seguir la ruta que se detalla a continuación:

Contabilidad

Reportes

Balance de Comprobación de Sumas y Saldos



- 1.7.13 El sistema desplegará la siguiente pantalla en la que se debe seleccionar el “período a consultar”, “formato del reporte” y la “forma de generación” y luego dar clic en la opción “Continuar”.

The screenshot shows a web interface with two main sections. The top section, titled "Valores de Filtrado", contains a dropdown menu, a text input field, and a button labeled "Agregar". The bottom section, titled "Valores de los parámetros", contains a table with the following fields: "Ejercicio" (set to 2019), "Fecha Inicio" (01/01/2019), "Fecha Fin" (31/12/2019), and "Expresado en" (Quetzales). To the right of this table is a "Formato del reporte" section with radio buttons for "PDF" (selected), "Excel", and "Forma de generacion" with radio buttons for "on-line" (selected) and "off-line". A red arrow points to a "Continuar" button at the bottom.

- 1.7.14 El sistema generará el reporte solicitado como se muestra a continuación:

<p style="text-align: center;"><b>BALANCE DE COMPROBACION DE SUMAS Y SALDOS</b>  <b>SISTEMA DE CONTABILIDAD INTEGRADA</b>            Periodo del: 01/01/2019 al 31/12/2019</p>							
Cuenta	Descripcion de la Cuenta	Saldo Inicial		Movimientos		Saldo Final	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
1111.01.00	Caja Principal	0.00	0.00	5,642,117.95	5,642,117.95	0.00	0.00
1112.01.00	Fondo Común	7,894,952.66	0.00	102,232,968.18	101,333,939.89	8,793,980.95	0.00
1131.01.00	Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00	54,562,337.80	54,562,337.80	0.00	0.00
1133.01.00	Anticipos a Contratistas a Corto Plazo	2,357,721.71	0.00	2,209,338.25	2,592,562.92	1,974,497.04	0.00
1134.01.01	Fondo Rotativo institucional	0.00	0.00	227,949.62	227,949.62	0.00	0.00
1231.01.00	Edificios e Instalaciones	11,953,303.22	0.00	1,198,830.00	0.00	13,152,133.22	0.00
1232.02.00	Maquinaria y Equipo de construcción	4,104,000.00	0.00	0.00	0.00	4,104,000.00	0.00
1232.03.00	De Oficina y Muebles	1,636,488.12	0.00	195,654.74	324,186.67	1,507,956.19	0.00
1232.05.00	Educativa, Cultural y Recreativo	187,542.19	0.00	39,075.00	57,298.10	169,319.09	0.00
1232.06.00	De Transporte	1,670,057.19	0.00	25,950.00	29,080.91	1,666,926.28	0.00
1232.07.00	De Comunicaciones	112,436.25	0.00	12,558.20	10,152.00	114,842.45	0.00
1232.08.00	Herramientas	206.75	0.00	0.00	0.00	206.75	0.00
1233.00.00	Tierras y Terrenos	1,580,046.05	0.00	0.00	0.00	1,580,046.05	0.00
1234.01.00	Construcciones en Proceso de Bienes de Uso Común	12,841,475.19	0.00	5,499,616.54	549,550.00	17,791,541.73	0.00
1234.02.00	Construcciones en Proceso de Bienes de Uso No Común	8,337,956.85	0.00	7,463,198.03	1,198,830.00	14,602,324.88	0.00
1237.00.00	Otros Activos Fijos	197,123.00	0.00	16,433.00	26,375.00	187,181.00	0.00
1238.00.00	Bienes de Uso Común	37,297,809.34	0.00	549,550.00	0.00	37,847,359.34	0.00
1241.01.00	Proyectos de Inversión social	13,770,859.43	0.00	16,852,076.06	13,652,661.03	16,970,274.46	0.00

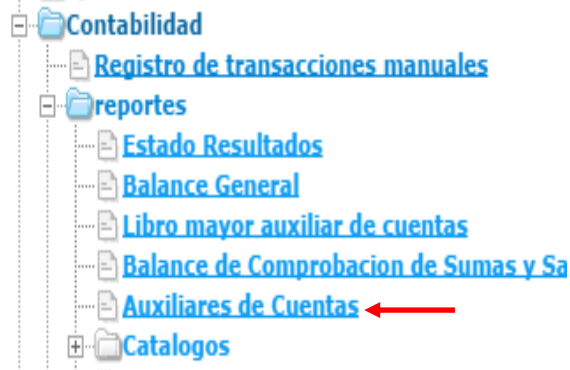
## Auxiliares de Cuentas

1.7.15 Este reporte muestra los movimientos de débito y crédito, así como los saldos iniciales y finales a nivel de auxiliar por cuenta contable. Para realizar la consulta del reporte se debe seguir la ruta que se detalla a continuación:

Contabilidad

Reportes

Auxiliares de Cuentas



1.7.16 El sistema desplegará la siguiente pantalla en la que se debe seleccionar el “ejercicio y mes a consultar”, “formato del reporte” y la “forma de generación” y luego dar clic en la opción “Continuar”.

A screenshot of a report configuration screen. At the top, there is a 'Valores de Filtrado' section with two dropdown menus and an 'Agregar' button. Below this is a 'Valores de los parámetros' section with three rows: 'Ejercicio' (2020), 'Mes Final' (Enero), and 'Expresado en' (Quetzales). To the right is a 'Formato del reporte' section with radio buttons for 'PDF' (selected) and 'Excel', and a 'Forma de generacion' section with radio buttons for 'on-line' (selected) and 'off-line'. A red box highlights the 'Ejercicio', 'Mes Final', and 'Expresado en' fields. Another red box highlights the 'Formato del reporte' and 'Forma de generacion' sections. At the bottom, a red arrow points to a 'Continuar' button.

1.7.17 El sistema generará el reporte solicitado como se muestra a continuación:

		AUXILIAR DE CUENTAS AL MES DE ENERO				USUARIO: EDELACRUZ	
		SALDO INICIAL				SALDO FINAL	
		INICIAL DEBITO	INICIAL CREDITO	DEBITO	CREDITO	FINAL DEBITO	FINAL CREDITO
Cuenta: 1232 Maquinaria y Equipo							
Subcuenta 1er: 02 Maquinaria y Equipo de construcción							
Subcuenta 2do: 00 Maquinaria y Equipo de construcción							
0	0	4,104,000.00	0.00	0.00	0.00	4,104,000.00	0.00
Total Subcuenta 2do.:		4,104,000.00	0.00	0.00	0.00	4,104,000.00	0.00
Total Subcuenta 1er.:		4,104,000.00	0.00	0.00	0.00	4,104,000.00	0.00
Subcuenta 1er: 03 De Oficina y Muebles							
Subcuenta 2do: 00 De Oficina y Muebles:							
0	0	1,507,956.19	0.00	0.00	0.00	1,507,956.19	0.00
Total Subcuenta 2do.:		1,507,956.19	0.00	0.00	0.00	1,507,956.19	0.00
Total Subcuenta 1er.:		1,507,956.19	0.00	0.00	0.00	1,507,956.19	0.00
Subcuenta 1er: 05 Educacional, Cultural y Recreativo							
Subcuenta 2do: 00 Educacional, Cultural y Recreativo							
0	0	169,319.09	0.00	0.00	0.00	169,319.09	0.00
Total Subcuenta 2do.:		169,319.09	0.00	0.00	0.00	169,319.09	0.00
Total Subcuenta 1er.:		169,319.09	0.00	0.00	0.00	169,319.09	0.00
Subcuenta 1er: 06 De Transporte							
Subcuenta 2do: 00 De Transporte							
0	0	1,666,926.28	0.00	0.00	0.00	1,666,926.28	0.00
Total Subcuenta 2do.:		1,666,926.28	0.00	0.00	0.00	1,666,926.28	0.00
Total Subcuenta 1er.:		1,666,926.28	0.00	0.00	0.00	1,666,926.28	0.00
Subcuenta 1er: 07 De Comunicaciones							
Subcuenta 2do: 00 De Comunicaciones:							
0	0	114,842.45	0.00	0.00	0.00	114,842.45	0.00
Total Subcuenta 2do.:		114,842.45	0.00	0.00	0.00	114,842.45	0.00
Total Subcuenta 1er.:		114,842.45	0.00	0.00	0.00	114,842.45	0.00

## Otros reportes y catálogos

1.7.18 Existen otra serie de reportes y catálogos que son útiles, los cuales se encuentran en la ruta que a continuación se detalla:

Contabilidad

Reportes



1.7.19 En la mayoría de ellos el sistema desplegará la siguiente pantalla en la que se debe seleccionar el “periodo a consultar”, “formato del reporte” y la “forma de generación” y luego dar clic en la opción “Continuar”.

Valores de Filtrado

▼ Igual a ▼ Agregar

Valores de los parámetros	
Fecha Inicial	01/01/2020
Fecha Final	31/01/2020
Expresado en	Quetzales ▼

Formato del reporte

PDF

Excel

Forma de generacion

on-line

off-line

Continuar