

	MANUAL DE USUARIO	VERSION JUNIO 2024
	CONTABILIDAD	GK-GESTIONA

MODULO: Contabilidad

OPCION: Devengar Tramites de cuentas por pagar

OBJETIVO:

Devengar los tramites de cuentas por pagar

PROCEDIMIENTO:

Para devengar correctamente trámites de cuenta por pagar realizaremos los siguientes pasos:

1. En el módulo de Contabilidad escogemos la opción señalada de Enlace Tramites Cuentas por Pagar Devengado.



2. Obtendremos en la pantalla los trámites que están por devengar, y para devengar cada trámite le damos clic al visto ubicado en la parte derecha de cada registro.

Trámite	Fecha	Beneficiario	Comprobante	Unidad	Detalle	Control	Acción
11	2024-03-19	CARDENAS BETANCOURT JAVIER JOSHUA		ÁREA ORIENTACIÓN LABORAL Y MEDIOS DE VIDA	ARRASTRE - Técnico para ejecución de procesos de emprendimientos JC	■	✓
12	2024-03-19	SALAZAR RIOS JONATHAN OVIDIO		ÁREA ORIENTACIÓN LABORAL Y MEDIOS DE VIDA	ARRASTRE - Técnico para ejecución de procesos de emprendimientos JS	■	✓
13	2024-04-16	ALMEIDA ORDOÑEZ FERNANDO JOSE		DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA FINANCIERA	Costos Judiciales y Notariales	■	✓
17	2024-04-16	ARELLANO SARASTI PAUL DAVID		DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA FINANCIERA	Costos Judiciales y Notariales	■	✓
42	2024-03-21	CUEVA ORDOÑEZ MARIA DEL CISNE		ÁREA ORIENTACIÓN LABORAL Y MEDIOS DE VIDA	ARRASTRE - técnica de soporte educativo	■	✓
43	2024-03-21	CUEVA ORDOÑEZ MARIA DEL CISNE		ÁREA ORIENTACIÓN LABORAL Y MEDIOS DE VIDA	PLURIANUAL - Técnica de soporte educativo	■	✓
59	2024-06-06	SALAZAR LEMA JONATHAN EDMUNDO		ÁREA DE ENCADENAMIENTO PRODUCTIVO	Técnico Jurídico para apoyar la ejecución y cierre del Convenio de co-ejecución de fondos concursables del Programa FIAS-REM	■	✓

3. Dentro del registro vamos a seleccionar si los valores del IVA se realizaron dentro de la certificación (Aplica certificación incluido IVA) o si se registró la certificación sin valores de IVA (Aplicación Acuerdo Nro 0075); esto permitirá seleccionar la retención del IVA.

ENLACE CONTABLE - PRESUPUESTARIO

Control Interno Control Interno es requerido

Enlace Presupuestario Agregar Cuentas Anticipos Aplicacion/Acumulación Gastos Desc.Enfermedad Lista de Auxiliares Validación Enlace Presupuestario

DETALLE ASIENTOS CONTABLES

Search:

Acciones	Cuenta	Detalle	Debe	Haber	partida
No data available in table					
Showing 0 to 0 of 0 entries					
			Debe 0.00	Haber: 0.00	0.00

- Aplicación Acuerdo Nro.0075
- Aplica (Certificación incluido IVA)
- No Aplica

2024-07-31

4. Cuando ya hayamos elegido la información del IVA damos clic en Enlace Presupuestario para escoger el trámite.

EDITAR REGISTRO TRANSACCION ?

Período: Enero-2021 Asiento: 1773 Presupuesto: 580

Fecha: 04/01/2021 Comprobante: - Referencia: ESTADO DE CUENTA

Estado: digitado

Detalle: PAGO DEL APORTE PATRONAL AL IESS

Beneficiarios: IESS Identificación: 1760004650001

ENLACE CONTABLE - PRESUPUESTARIO

Enlace Presupuestario Agregar Cuentas Anticipos Auxiliares Retenciones Enlaces

DETALLE ASIENTOS CONTABLES

Search:

5. Se abre una ventana para seleccionar la partida presupuestaria con el que se va a enlazar, al seleccionar la partida nos permitirá generar automáticamente el asiento contable.

La ventana del enlace presupuestario se encuentra dividida en dos partes, la primera parte comprende a las partidas presupuestarias con las que se va a realizar el devengado y la segunda es la información del enlace con planificación institucional.

- En el caso de haber elegido la opción de **Aplica certificación incluido IVA**, seleccionaremos la forma de pago y daremos clic en la opción de **Verificar Impuesto**.

ACTIVIDAD/TAREA A EJECUTAR

Fecha Inicio: 19/03/2024 Procedimiento: es requerido

Justificación (*): ARRASTRE - Técnico para ejecución de procesos de emprendimientos JC

Forma Pago: Pago Total Pago Solicitado: es requerido

Control Previo: Control Previo es requerido

Verificar Impuesto Salir

- En el caso de elegir solo **Aplicación Acuerdo Nro 0075**, verificamos la forma de pago y seleccionamos la partida que vamos a devengar, si tenemos varias partidas como podemos visualizar en la pantalla se debe repetir la acción por cada una de las partidas, de modo que se vaya creando el asiento contable general.

Enlace contable presupuestario

Show 10 entries

Search:

Partida	Clasificador	Cuenta	Detalle	Disponible	Acción
510970101001001	970101	224.98.01.005	CUENTAS POR PAGAR ANOS ANTERIORES CUENTAS POR PAGAR REM	21378.09	<input type="checkbox"/>
510970101001001	970101	224.98.01.003	CUENTAS PENDIENTES POR PAGAR IESS	21378.09	<input type="checkbox"/>
510970101001001	970101	224.98.01.004	CUENTAS POR PAGAR ANOS ANTERIORES GTOS EN PERSONAL CONCEJALES	21378.09	<input type="checkbox"/>
510970101001001	970101	224.98.01.013	CUENTAS POR PAGAR ANOS ANTERIORES 100% IVA SRI	21378.09	<input type="checkbox"/>
510970101001001	970101	224.98.01.027	CUENTAS POR PAGAR ANOS ANTERIORES 8% RET FUENTE	21378.09	<input type="checkbox"/>
510970101001001	970101	224.98.01.001	CUENTAS PENDIENTES POR PAGAR	21378.09	<input type="checkbox"/>
510970101001001	970101	224.98.01.008	CUENTAS POR PAGAR ANOS ANTERIORES 2% RET EN LA FUENTE	21378.09	<input type="checkbox"/>
510970101001001	970101	224.98.01.028	CUENTAS POR PAGAR ANOS ANTERIORES 20% IVA SRI	21378.09	<input type="checkbox"/>
510970101001001	970101	224.98.01.002	CUENTAS PENDIENTES POR PAGAR IMPUESTOS	21378.09	<input type="checkbox"/>
510970101001001	970101	224.98.01.012	CUENTAS POR PAGAR ANOS ANTERIORES 70% IVA SRI	21378.09	<input type="checkbox"/>

Showing 1 to 10 of 15 entries

Previous 1 2 Next

Debe: 0.00 Haber: 0.00

6. Cuando se haya elegido la partida vamos a dar clic en **Generar asistente de asiento**, esta opción nos permitirá enlazar las retenciones y la cuenta por pagar, de esta forma se creará el asiento correspondiente.

ENLACE CONTABLE - PRESUPUESTARIO

Enlace Presupuestario | Agregar Cuentas | Anticipos | Aplicación/Acumulación Gastos | Desc. Enfermedad

Lista de Auxiliares | Validación Enlace Presupuestario

DETALLE ASIENTOS CONTABLES

Search:

Acciones	Cuentas	Detalle	Debe	Haber	partida
<input type="checkbox"/>	152.96.06	Honorarios por Contratos Civiles de Servicios	218.75	0.00	P01-PY2-FEE-AS-73000602-001

Showing 1 to 1 of 1 entries

Debe: 218.75 Haber: 0.00 **218.75**

Aplica (Certificación incluido IVA)

7. En la ventana que se nos acaba de desplegar vamos a seleccionar el porcentaje de retención y la cuenta por pagar, aquí podremos verificar si elegimos correctamente la aplicación del IVA, pues se nos aparecerá el cuadro para colocar la retención o la cuenta por pagar el IVA.

COMPRA IVA [2053.58]

Iva [Selección cuenta iva]

Contracuenta

Partida

RETENCION IVA [267.86]

Base Retencion 267.86

Cuenta 213.73.07 SRI Retencion en IVA Compras 100%

Retencion 100%

Monto 267.86

RETENCION FUENTE [1785.72]

Base Retencion 1785.72

Cuenta 213.73.06 SRI Retencion en la Fuente 10%

Retencion 10%

Monto 178.57

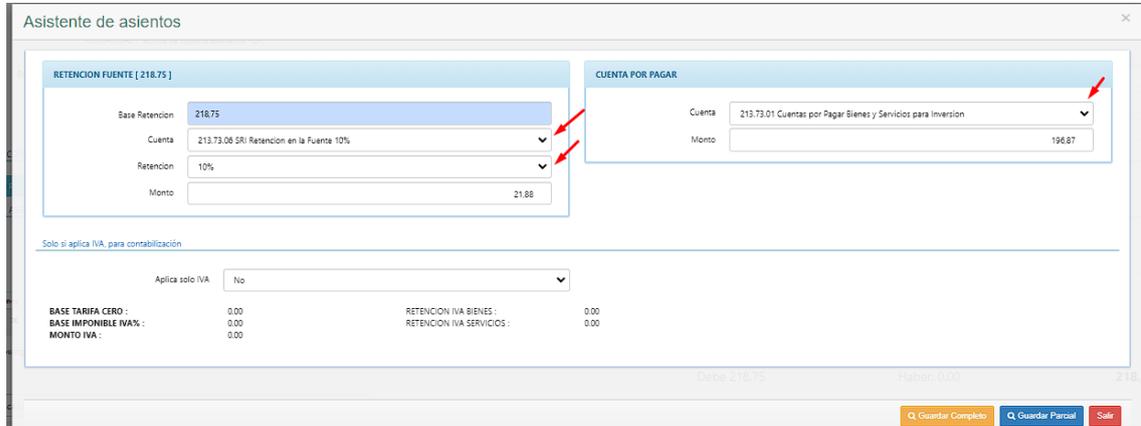
CUENTA POR PAGAR

Cuenta 213.73.01 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios para Inversion

Monto 1607.15

Solo si aplica IVA para contabilización

Si elegimos el Acuerdo Nro 0075, únicamente se nos desplegará las retenciones de la cuenta y la cuenta por pagar.



Asistente de asientos

RETENCION FUENTE [218.75]

Base Retencion: 218.75

Cuenta: 213.73.06 SRI Retencion en la Fuente 10%

Retencion: 10%

Monto: 21.88

CUENTA POR PAGAR

Cuenta: 213.73.01 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios para Inversion

Monto: 196.87

Solo si aplica IVA, para contabilización

Aplica solo IVA: No

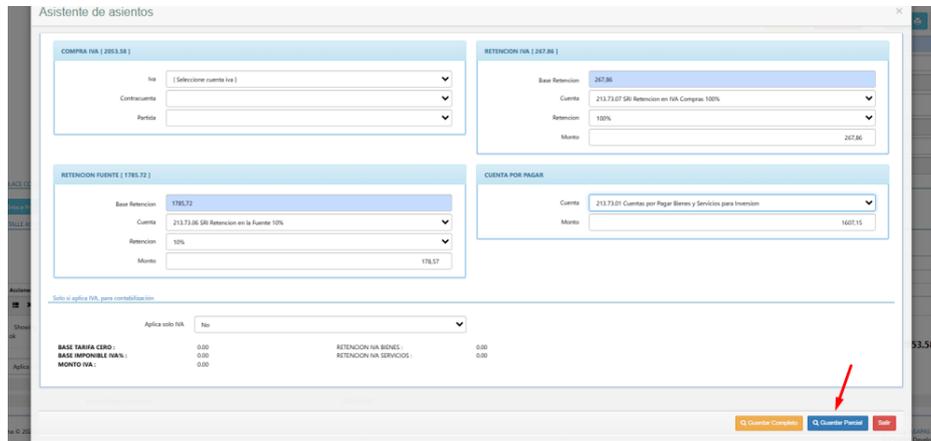
BASE TARIFA CERVO: 0.00 RETENCION IVA BIENES: 0.00
 BASE IMPONIBLE IVA%: 0.00 RETENCION IVA SERVICIOS: 0.00
 MONTO IVA: 0.00

Debe: 218.75 Haber: 0.00 218.75

Guardar Completo Guardar Parcial Salir

8. Finalmente damos clic en guardar, aquí tenemos dos opciones que detallamos a continuación:

- Guardar Parcial me permite aplicar tanto las retenciones como el enlace con la cuenta por pagar solo de la partida que elegimos.



Asistente de asientos

COMPRA IVA [2053.58]

iva: [Selecciona cuenta iva]

Contratante: []

Partida: []

RETENCION IVA [207.86]

Base Retencion: 207.86

Cuenta: 213.73.07 SRI Retencion en IVA Compras 100%

Retencion: 100%

Monto: 207.86

RETENCION FUENTE [1785.72]

Base Retencion: 1785.72

Cuenta: 213.73.06 SRI Retencion en la Fuente 10%

Retencion: 10%

Monto: 178.57

CUENTA POR PAGAR

Cuenta: 213.73.01 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios para Inversion

Monto: 1601.15

Solo si aplica IVA, para contabilización

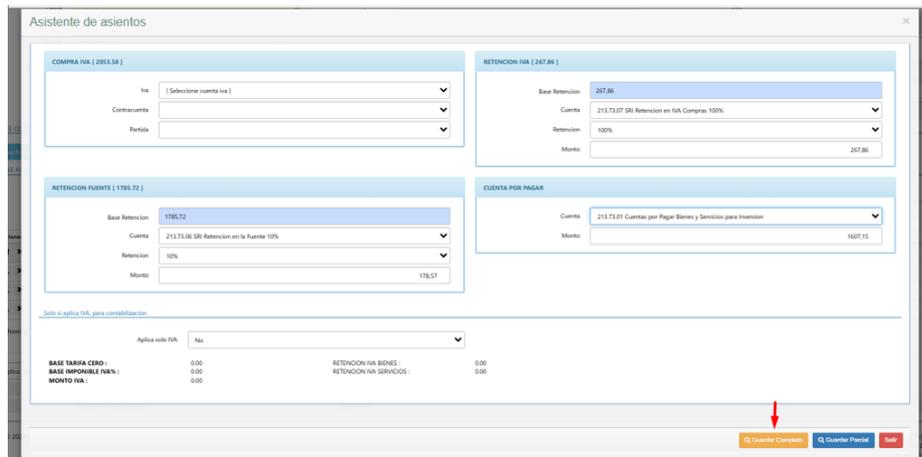
Aplica solo IVA: No

BASE TARIFA CERVO: 0.00 RETENCION IVA BIENES: 0.00
 BASE IMPONIBLE IVA%: 0.00 RETENCION IVA SERVICIOS: 0.00
 MONTO IVA: 0.00

33.58

Guardar Completo Guardar Parcial Salir

- Guardar Completo en el caso de haber algunas partidas me permite colocar el mismo porcentaje de retención y la misma cuenta por cobrar para todas las partidas seleccionadas.



9. Una vez que se haya generado el asiento debemos revisar que los valores tanto al debe como al haber estén iguales.

PLURIANUAL - Técnica de soporte educativo - CR

Beneficiario: CUEVA ORDOÑEZ MARIA DEL CISNE Identificación: 1726845678001

Enlace Convenios: -- 0. No Aplica --

Control interno: Control interno es requerido

ENLACE CONTABLE - PRESUPUESTARIO

Enlace Presupuestario Agregar Cuentas Anticipos Aplicación/Acumulación Gastos Desc. Enfermedad Lista de Auxiliares Validación Enlace Presupuestario

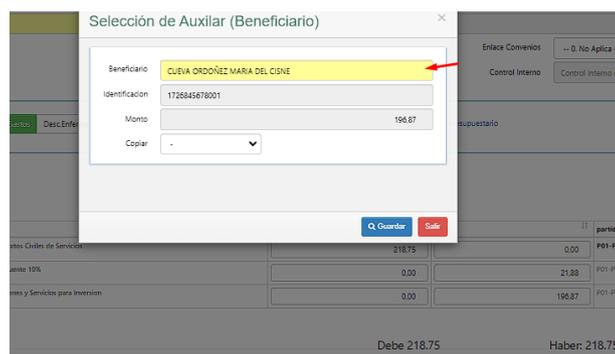
DETALLE ASIENTOS CONTABLES

Acciones	Cuenta	Detalle	Debe	Haber	partida
	152.36.06	Honorarios por Contratos Civiles de Servicios	218.75	0.00	P01-PV2-FEE-AS-73060602-001
	213.73.06	SRI Retencion en la Fuente 10%	0.00	21.88	P01-PV2-FEE-AS-73060602-001
	213.73.01	Cuentas por Pagar Bienes y Servicios para Inversion	0.00	196.87	P01-PV2-FEE-AS-73060602-001

Showing 1 to 3 of 3 entries

Debe: 218.75 Haber: 218.75 0.00

10. Así mismo, revisamos las cuentas que tienen este icono  cuenten con sus respectivos auxiliares (beneficiarios).



11. Cuando ya se haya revisado toda la información del asiento damos clic el botón naranja de la parte superior de la pantalla para guardar el asiento, clic en el botón rojo para aprobar el asiento y finalmente clic en el botón celeste para obtener el comprobante del asiento.



TRAMITES PENDIENTES POR DEVENGAR

Generar Asiento Cuentas por Pagar

Comprobantes electronicos relacionados

EDITAR REGISTRO TRANSACCION ?



Periodo	Enero-2021	Asiento	1773	Presupuesto	580
Fecha	04/01/2021	Comprobante	.	Referencia	ESTADO DE CUENTA
Estado	digitado				
Detalle	PAGO DEL APORTE PATRONAL AL IESS				
Beneficiarios	IESS		Identificacion	1760004650001	

ENLACE CONTABLE - PRESUPUESTARIO

Enlace Presupuestario | Agregar Cuentas | Anticipos

Auxiliares | Retenciones | Enlaces

DETALLE ASIENTOS CONTABLES