

CREACION ACTIVO FIJO

Introducción

Para realizar los procesos de cálculos de los Activos Fijos en el sistema de contabilidad, se deben crear en el sistema de gestión administrativa los productos clasificados como Activos Fijos Seriadados, esta clasificación se debe realizar para el control numérico del Activo Fijo. En la realidad de las empresas los AF se identifican con placas que poseen un correlativo único.

Ingresar la transacción con un documento Administrativo, ya sea de compras o interno (Factura de Compras FCC, Guía de Recepción de Compras GRC, Guía de Recepción Interna GRI)

1.- Parametrización Gestión Administrativa

1.1.- Definir Producto Activo Fijo

Parámetros Operacionales



Productos, Insumos y Servicios

Creación y Mantenimiento

Productos: Mantenimiento del Maestro

Producto Ubicación Familias Clasificaciones Impuestos Dimensiones Mensajes

Selección del tipo de producto

- ☐ Artículo Estándar
- ☒ Artículo Seriado
- ☐ Insumo Productivo
- ☐ Herramienta Estándar
- ☐ Herramienta Seriada
- ☐ Artículo Multipropósito
- ☐ Servicios y Similares
- ☐ Genérico (Agrupador artículos)

Selección tratamientos especiales

- ☐ Stock por Lotes según origen
- ☐ Stock por Lotes según contenedor
- ☐ Con ubicación en bodega
- ☐ En unidades enteras.
- ☐ Con stock físico certificado
- ☐ Descripción Modificable
- ☒ De Activo fijo. (*)

(*) Opción exclusiva para productos seriados o con tratamiento de lotes.

Antecedentes de Identificación

Código Principal	Cód. Ventas	Código Técnico
AF_NOTEBOOK	000007	AF_NOTEBOOK

Descripción normal
NOTEBOOK

Descripción Corta
NOTEBOOK

Primera Udad.	Segunda Udad.	R.T.U. (Razón transformación)
UN	UN	1,00000

Comportamiento entre unidades de medida
1. Solicitar unidad en que se hará la transacción

Tratamientos alternativos para el cálculo de RTU
1. Caso normal, respetar RTU definida

Condición de bloqueo del Producto

Método para asignar Nro_Lote producto
Manual muestra Ult. Nro. Lote

Antecedentes Comerciales Básicos

I.V.A.	☐ Exento	Régimen	% Desc.IVA(*)	Lista de costo del producto
19,000		Nacional	0,000	

(*) Porcentaje de descuento sobre el Iva del producto. (caso especial empresas constructoras)

Para un mayor orden y registros de sus Activos Fijos se recomienda crear una bodega de Activos Fijos.

Productos: Mantenimiento del Maestro

Producto Ubicación Familias Clasificaciones Impuestos Dimensiones Mensajes

Empresas

Cod.	RUT	Nombre de la Empresa
01	96544490-4	SISTEMICA S.A.

Sucursales y Bodegas

Emp.	Suc.	Bod.	Nombre de la Bodega
01	001	002	BODEGA ACTIVOS FIJOS
01	001	B01	BODEGA 001
02	2S1	2B1	BODEGA 1 EMPRESA 2

Listas de Precio y Costo

Código	Nombre de Lista
TabPP01C	GENERAL PESOS
TabPP01P	PRECIOS PRINCIPAL
TabPP02C	COSTO
TabPP03C	GENERAL US\$
TabPP04C	COSTO EURO
TabPP06P	LISTA SOPORTE (U.F.)
TabPP11P	LISTA DE PRUEBA
TabPP12P	ppp
TabPPMEP	PRECIOS MEXICO
TabPPPEP	PRECIOS PERU

EXIT

2.- Parametrizar Contabilidad

2.1.- Asignar cuentas contables en el siguiente menú:

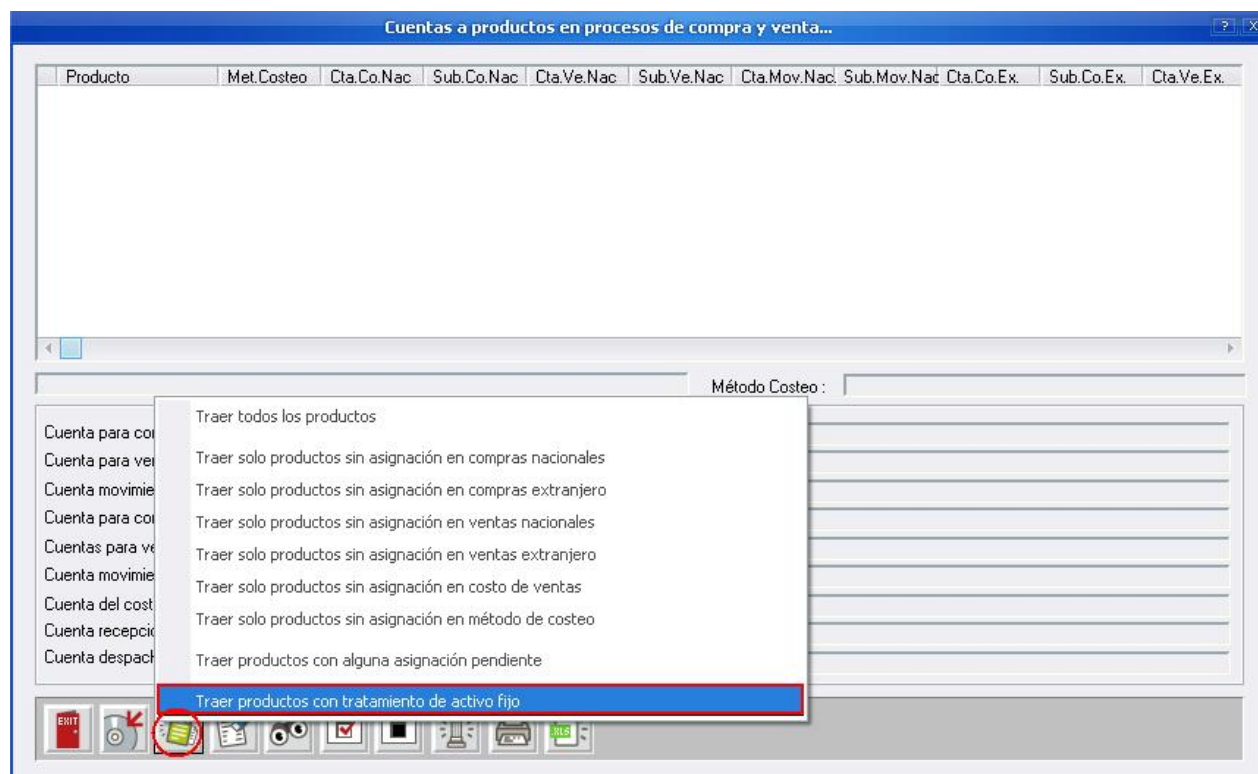


→ Parámetros de Modelamiento del Sistema

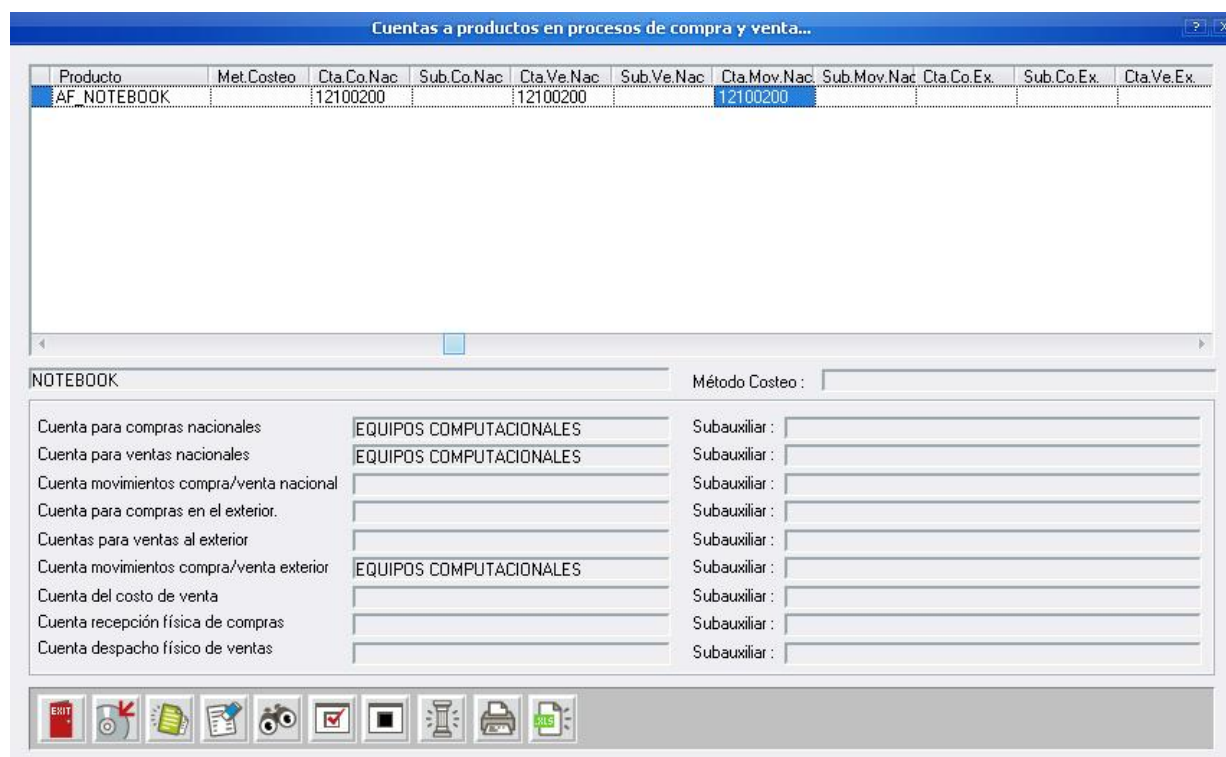
Centralización

Reglas de Contabilización

Cuentas a Productos	Procesos de compra y venta
Cuentas a Entidades	Procesos internos y de producción
Cuentas a Tipos de Pago	Procesos de Préstamos y Consignaciones
Cuentas a Impuestos	Procesos Corrección y Depreciación del Activo Fijo



Asignar cuentas en Cta.Co.Nac., Cta.Ve.Nac, Cta.Mov.Nac



Para registro transacciones con FCC o GRC

Ingresar la transacción con un documento Administrativo, ya sea de compras o interno (Factura de Compras FCC, Guía de Recepción de Compras GRC, Guía de Recepción Interna GRI)

1.2.- Registrar la Transacción en una FCC-GRC-GRI según corresponda.

FACTURA DE COMPRA

Encabezado

TD	Número	Proveedor	Dest.	Emisión	Ult.Vencim.	Resp	Suc	C.Costo	L. de Precio	Elect	T.Mon	Ent.Despacho	Cor
FCC	0000000456	PROVEEDOR000	Santiago	26/03/2009	26/03/2009	001	001		TABPP01C	No	533,24		

Nombre entidad documento: PROVEEDOR PRUEBA

Nombre entidad despacho:

Nombre contacto:

Moneda Doc.: \$

Total neto: 350.000

I. V. A.: 66.500

Impuestos: 0

Total Docum.: 416.500

IVA Retenido: 0

Abonado: 0

Saldo: 416.500

Detalle

Ven	Bod	Des	Código	Unid	Cantidad	Mon	Precio
001	B01		AF_NOTEBOOK	UN	1	\$	350,00

Números de Serie

Reg	Nro. Serie	Peso Kg
1	NOTEBOOK_GERENCIA	0,00

Activo / Prendido (green square)
Desactivo / Apagado (red square)

NOTEBOOK

IVA: 66.500,00

Impuestos: 0,00

Total Línea: 416.500

Costo Calc.: 0,00

Al momento de grabar debemos indicar que documento contiene Activos Fijos

FACTURA DE COMPRA

Encabezado

TD	Número	Proveedor	Dest.	Emisión	Ult.Vencim.	Resp	Suc	C.Costo	L. de Precio	Elect	T.Mon	Ent.Despacho	Cor
FCC	0000000456	PROVEEDOR000	Santiago	26/03/2009	26/03/2009	001	001		TABPP01C	No	533,24		

Nombre entidad documento: PROVEEDOR PRUEBA

Nombre entidad despacho:

Nombre contacto:

Moneda Doc.: \$ Total neto: 350.000

Retenido: 0 Abonado: 0 Saldo: 416.500

Detalle

Ven	Bod	Des	Código	Unid
001	B01		AF_NOTEBOOK	UN

NOTEBOOK

I.V.A.	Iva Línea	IMP	Impuestos	Total Línea	Costo Calc.	Lista Precio	Sol. Producir	Cent. Costo	Cargo a Proyecto
	66.500,00		0,00	416.500	0,00	TABPP01C	0,00		

Datos adicionales de compras...

Libro de Compras... Sucursal: 001

Año: 2009 Mes: 3

Correlativo: 1

Fecha Tributaria: 26/03/2009

☒ Documento con derecho a crédito fiscal

☒ Documento contiene Activo Fijo

En Contabilidad → Centralizamos la factura de compra

SISTEMICA S.A.
R.U.T.:96.544.490-4

Fecha :29/03/2010
Pagina : 000001

COMPROBANTE CONTABLE

FECHA COMPROBANTE: 31/03/2009
GLOSA COMPROBANTE: Traspaso de Doctos de Compras

RESPONSABLE : 001 TIPO : TRASPASO
NUMERO : 0000000001

Cuenta	Subaux	CC Nombre Cuenta	Nombre Subauxiliar	Glosa y Documento	-----Debe	-----Haber
11030100	10	SC PPM CRED. FISCAL	Iva Credito Fiscal	Total crédito I.V.A.	66.500	0
12100200		SC EQUIPOS COMPUTACIONAL		Total compras	350.000	0
21200100		SC PROVEEDORES		Total débitos proveedores	0	416.500
TOTALES DEL COMPROBANTE :					416.500	416.500

Contabilidad

Gerencia

Recibi Conforme

2.2.- Asignaciones de cuentas contables a:



→ Parámetros de Modelamiento del Sistema

Centralización

Reglas de Contabilización	
Cuentas a Productos	Procesos de compra y venta
Cuentas a Entidades	Procesos internos y de producción
Cuentas a Tipos de Pago	Procesos de Préstamos y Consignaciones
Cuentas a Impuestos	Procesos Corrección y Depreciación del Activo Fijo

Asignar cuentas en Cta.Dev.Int.

Cuentas a Productos para procesos internos y de producción...

Producto	Cta.Co.Int.	Sub.Co.Int.	Cta.Dev.Int.	Sub.Dev.Int.	Cta.Tr.Int.	Sub.Tr.Int.	Cta.Co.Prod.	Sub.Co.Prod.	Cta.Ing.Prod.
AF NOTEBOOK			12100200						

NOTEBOOK

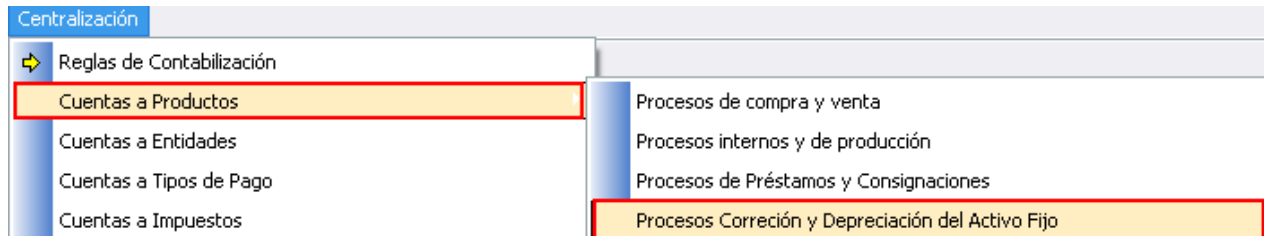
Método Costeo :

Cuenta consumos internos		Subauxiliar :	
Cuenta devolución consumos internos	EQUIPOS COMPUTACIONALES	Subauxiliar :	
Cuenta traslados internos		Subauxiliar :	
Cuenta consumos producción		Subauxiliar :	
Cuenta ingresos desde producción		Subauxiliar :	
Cuenta consumos talleres externos		Subauxiliar :	
Cuenta ingresos desde talleres externos		Subauxiliar :	
Cuenta mano de obra producción		Subauxiliar :	
Cuenta uso máquinas producción		Subauxiliar :	

EXIT [Red X] [Icon] [Icon] [Icon] [Icon] [Icon] [Icon] [Icon] [Icon] [Icon]

Para registro transacciones GRI

2.3.- Asignaciones de cuentas contables a:

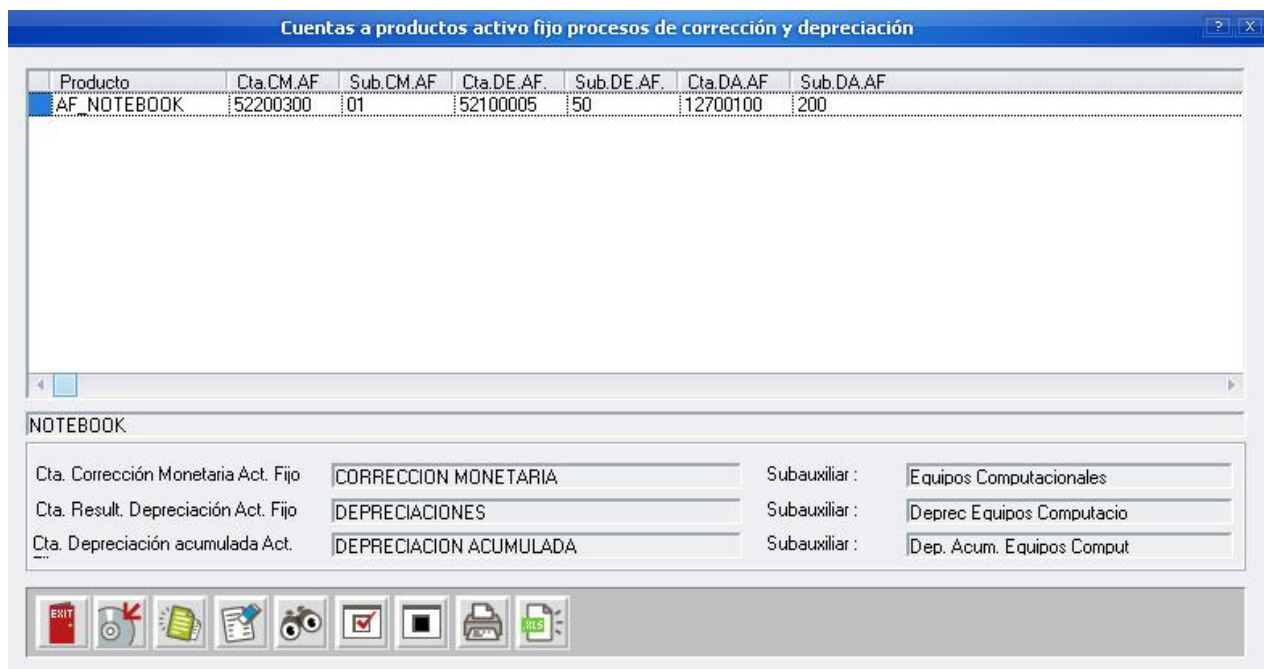


Asignar cuentas en todas las columnas:

Cta. CM.AF. → Cuenta resultado Corrección Monetaria con su respectivo Sub.auxiliar si posee.

Cta. DE.AF. → Cuenta resultado Depreciación con su respectivo Sub.auxiliar si posee.

Cta. DA.AF. → Cuenta complementaria de activo Depreciación Acumulada con su respectivo Sub.auxiliar si posee.



3.- Ingresar INDICES

Parámetros Operacionales

- Activaciones y Cierres
 - Activar Período Contable
 - Cierre y Apertura de Meses del Período Contable
 - Mantenición de Períodos Contables
- Indices, factores y tasa de cambio
 - Monedas y tipos de cambio diario
 - Indices de Corrección Monetaria
 - Indices Mensuales Para I.P.C.**
 - Ingreso del Valor Libro de los productos
 - Ingreso de la moneda de compra productos régimen extranjero
 - Códigos Flujo Efectivo

Se deben ingresar los Valores en Puntos de IPC.

Tabla de Indices Mensuales de IPC

Fecha	Valor IPC
31/01/2009	99,2400000
28/02/2009	98,8800000
31/03/2009	99,2600000
30/04/2009	99,1100000
31/05/2009	98,8600000
30/06/2009	99,2000000
31/07/2009	98,7700000
31/08/2009	98,4100000
30/09/2009	99,3800000
31/10/2009	99,3800000
30/11/2009	98,9200000
31/12/2009	98,6200000

Salir de esta ventana

EXIT

3.1.- Estos se pueden obtener en la dirección de Internet:

<http://www.sii.cl/pagina/valores/utm/utm2009.htm>

VALORES Y FECHAS

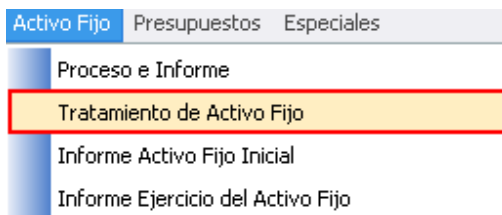
Valores de Interés

- ☒ UTM-UTA-IPC
- ☐ UF
- ☐ UTA
- ☐ Dólar

2009	UTM (1)	UTA (2)	Indice de Precios al Consumidor (IPC)	Variación Porcentual		
			Valor en puntos	Mensual (3)	Acumulado 2009 (4)	Ultimos 12 meses (5)
Enero	37.614	451.368	99,24	-0,8	-0,8	6,3
Febrero	37.163	445.956	98,88	-0,4	-1,1	5,5
Marzo	36.866	442.392	99,26	0,4	-0,7	5,0
Abril	36.719	440.628	99,11	-0,2	-0,9	4,5
Mayo	36.866	442.392	98,86	-0,3	-1,1	3,0
Junio	36.792	441.504	99,20	0,3	-0,8	1,9
Julio	36.682	440.184	98,77	-0,4	-1,2	0,3
Agosto	36.792	441.504	98,41	-0,4	-1,6	-1,0
Septiembre	36.645	439.740	99,38	1,0	-0,6	-1,1
Octubre	36.498	437.976	99,38	0,0	-0,6	-1,9
Noviembre	36.863	442.356	98,92	-0,5	-1,1	-2,3
Diciembre	36.863	442.356	98,62	-0,3	-1,4	-1,4

TRATAMIENTO ACTIVO FIJO

En Contabilidad, seleccionar menú ACTIVO FIJO



4.1 Ingresar Nuevo Activo Fijo, completar la ficha de datos, entre estos los meses de vida útil del Activo Fijo y la depreciación en caso de venir de un ejercicio anterior con una GRI.



→ Ingresamos un nuevo tratamiento de activo fijo

Nro.Ficha	Jerarquía	Código activo	Tratamiento	Nro serie o lote	Nombre del activo fijo
0000000001	Principal	AF_NOTEBOOK	Por serie	NOTEBOOK_GERENCIA	NOTEBOOK

Método	F.V.Util	Meses	Valor Corregido	Depreciación	Valor Actual	Fech. Ejerc.	Sucursal
INDIRECTO	26/03/2009	6	350.000	0	350.000	26/03/2009	001

TD	Nro.Doc.Adq	Proveedor	Fech.Adq.	Valor Adq.	Código bien princ.	Serie Bien principal
FCC	0000000456	PROVEEDOR0001	26/03/2009	350.000	AF_NOTEBOOK	NOTEBOOK_GERENCIA

Antecedentes complementarios sobre valores y características del Activo Fijo

Luego grabar la ficha de Activo Fijo.

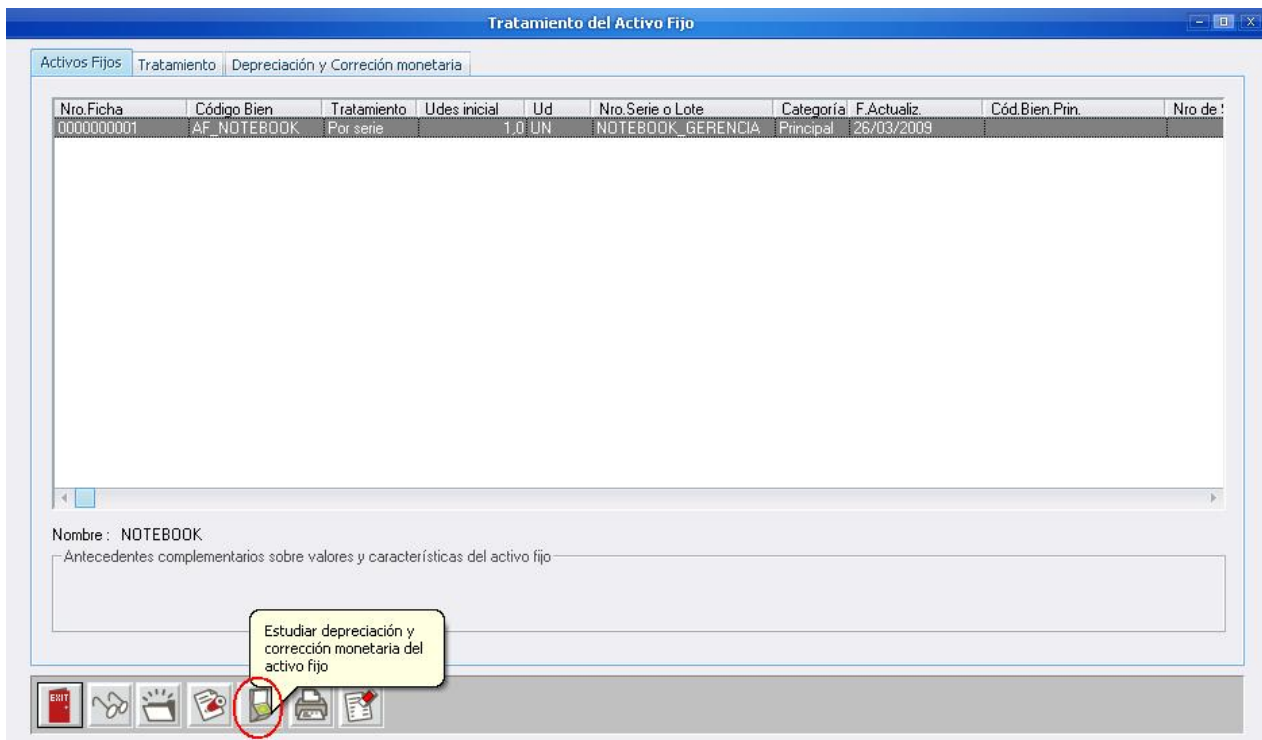
Una vez creada la ficha aparece un listado de activos fijos en la carpeta principal.



Nro.Ficha	Código Bien	Tratamiento	Udes inicial	Ud	Nro.Serie o Lote	Categoría	F.Actualiz.	Cód.Bien.Prin.	Nro de :
0000000001	AF_NOTEBOOK	Por serie	1.0	UN	NOTEBOOK_GERENCIA	Principal	26/03/2009		

4.2.- Estudio Depreciación y Corrección Monetaria de Activo Fijo

Selección de icono



Nombre: NOTEBOOK

Antecedentes complementarios sobre valores y características del activo fijo

Estudiar depreciación y corrección monetaria del activo fijo

Ingresar fecha con la cual se realizara la actualización del Activo Fijo.

Tratamiento del Activo Fijo

Activos Fijos Tratamiento Depreciación y Corrección monetaria

Nro.Ficha	Código Bien	Tratamiento	Udes inicial	Ud	Nro.Serie o Lote	Categoría	F.Actualiz.	Cód.Bien.Prin.	Nro de:
0000000001	AF_NOTEBOOK	Por serie	1.0	UN	NOTEBOOK_GERENCIA	Principal	26/03/2009		

Nombre: **NOTEBOOK**

Antecedentes complementarios sobre valores y características del activo fijo:

Fecha del ejercicio

Ingrese Fecha del Ejercicio

30/04/2009

Continuar

EXIT

Seleccionar continuar.

Automáticamente nos muestra el proceso de cálculo realizado al Activo Fijo

Tratamiento del Activo Fijo

Activos Fijos Tratamiento Depreciación y Corrección monetaria

Fecha del Ejercicio : 30/04/2009

FF.Ej.Ant	Val.Ej.Ant	Nro meses	Corr. Mon.	Val.Actual	Dep.Ej.Ant	Corr. Mon.	Dep.Ej.Act	Val.Dep.Bien	Val.Dep.CM	Fecha final	Saldo v.útil
26/03/2009	350.000	1	1.400	351.400	0	0	58.566	58.333	233	25/09/2009	

Antecedentes complementarios sobre valores y características del activo fijo.

Activo	Serie	Tipo	Método	F.I.Vida.Util	Nº Meses	Es componente de :
AF NOTEBOOK	NOTEBOOK GERI	PRINCIPAL	INDIRECTO	26/03/2009	6	AF NOTEBOOK -

Nombre	Cuenta	Subauxiliar	Stock	Devengado :
NOTEBOOK	12100200		0	0

EXIT

Luego grabamos,

Tratamiento del Activo Fijo

Activos Fijos Tratamiento Depreciación y Corrección monetaria

Fecha del Ejercicio : 30/04/2009

FF.Ej.Ant.	Val.Ej.Ant.	Nro meses	Corr. Mon.	Val.Actual	Dep.Ej.Ant.	Corr. Mon.	Dep.Ej.Act.	Val.Dep.Bien	Val.Dep.CM.	Fecha final	Saldo v.útil
26/03/2009	350.000	1	1.400	351.400	0	0	58.566	58.333	233	25/09/2009	5

Information

El proceso fue concluido exitosamente

Aceptar

Antecedentes complementarios sobre valores y características del activo fijo.

Activo	Serie	Tipo	Método	F.I.Vida Útil	N° Meses	Es componente de :
AF NOTEBOOK	NOTEBOOK GERI	PRINCIPAL	INDIRECTO	26/03/2009	6	AF NOTEBOOK -

Nombre	Cuenta	Subauxiliar	Stock	Devengado :
NOTEBOOK	12100200		0	0

Aceptar.

Aviso informativo que el proceso fue grabado, por lo cual la ficha del activo se actualizo con los nuevos datos obtenidos del proceso.

Para revisar el proceso realizado por pantalla o exportar a Excel en el menú

Activo Fijo Presupuestos Especiales

- Proceso e Informe
- Tratamiento de Activo Fijo
- Informe Activo Fijo Inicial
- Informe Ejercicio del Activo Fijo

RANDOM

Tratamiento de Activo Fijo

14

Nos muestra

Estudio de depreciación y corrección monetaria del activo fijo

Fecha del ejercicio : 29/03/2009

Nro.Ficha	Código Bien	Tratamiento	Udes inicial	Ud	Nro.Serie o Lote	Categoría	F.Actualiz.	Cód.
0000000001	AF_NOTEBOOK	Por serie	1.0	UN	NOTEBOOK_GERENCIA	Principal	30/04/2009	

Antecedentes complementarios sobre valores y características del activo fijo.

Activo	Serie	Tipo	Método	F.I.Vida.Util	Nº Meses	Es componente de :
AF NOTEBOOK	NOTEBOOK GERI	PRINCIPAL	INDIRECTO	26/03/2009	6	AF NOTEBOOK -

Nombre :

Stock en la fecha : Udad :

EXIT  

Datos obtenidos:

SISTEMICA S.A.
R.U.T.: 96.544.490-4

ESTUDIO DE DEPRECIACION Y CORRECCION MONETARIA ACTIVO FIJO
AL 30/04/2009

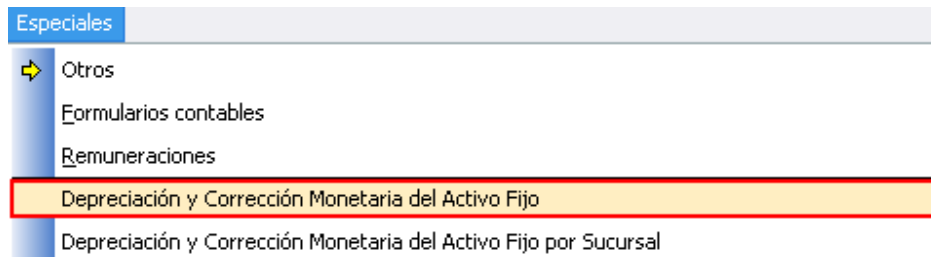
Fecha : 29/03/2010
Pagina : 000001

Código	No.Serie	Descripción	Cuenta	SubAuxiliar	Valor Dep.Bien	Valor Dep.CM	Fecha fin.	S.U.U	M.Per
FF.Ej.Amb.	Valor.Ej.Amb.	Meses	Corrección Mon.	Valor Actual	Dep.Ejerc.Amb.	Corr.Mon.Dep.	Deprec.Ejerc.Act.		
AF_NOTEBOOK	NOTEBOOK_GERENCIA	NOTEBOOK		12100200					
Tipo de Bien :	PRINCIPAL	Método de Deprec.:	INDIRECTO	Vida Util : 26/03/2009	Nro.Meses : 6	Stock Fis.:	1		
26/03/2009	350.000	1	1.400	351.400	0	0	58.556	58.000	233 25/09/2009 148 1

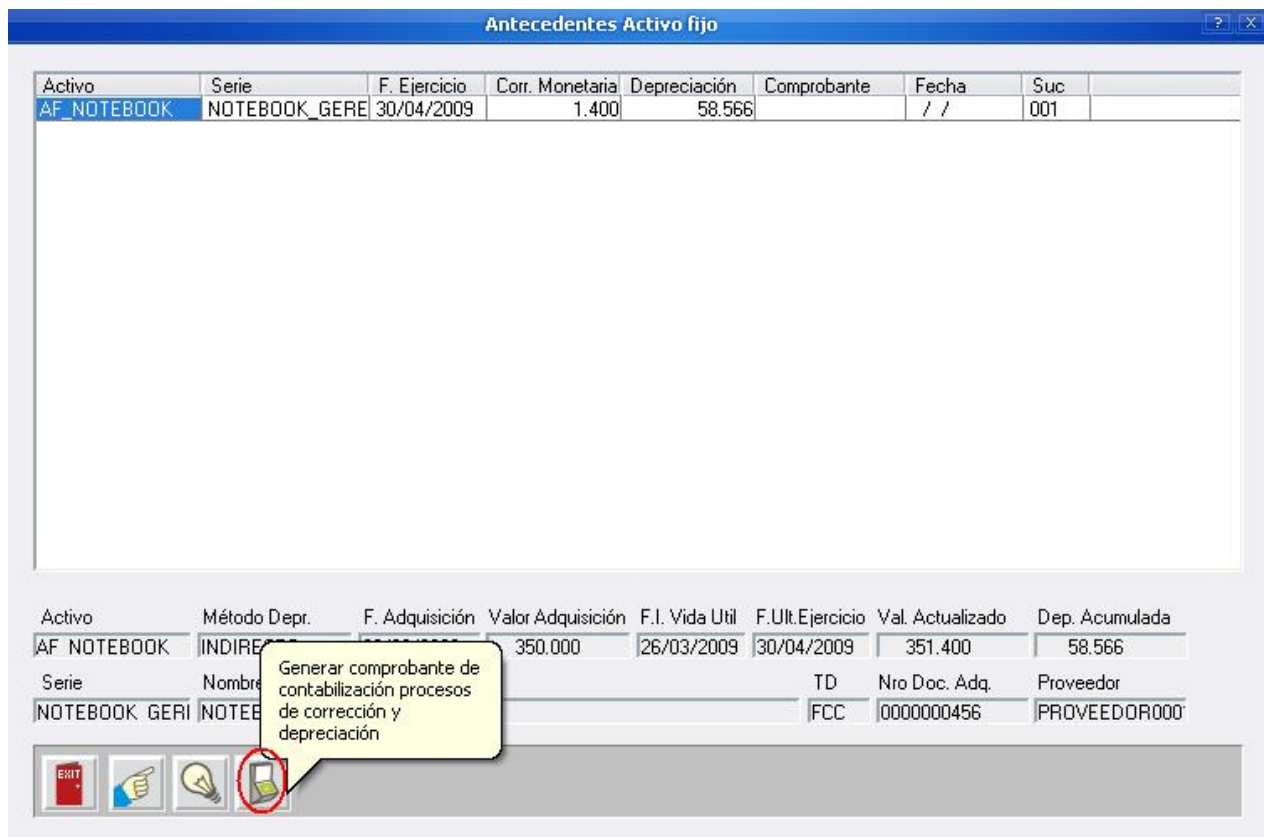
Av. Kennedy 5735, Oficina 804, Las condes, Santiago de Chile / www.random.cl / correo@random.cl

5.- Contabilización del Proceso realizado

5.1.- Ingreso menú Contabilidad



Nos muestra los antecedentes del AF a contabilizar



Luego procesamos la centralización

Comprobante Contable

Tipo Comprobante: TRASPASO Número: 0000000002 Fecha: 30/04/2009 Glosa general: Correccion y depreciacion activo fijo Suc.:  

Detalle del comprobante contable  ☐ Desactivar visualizacion de C.C.

Contab	Cuenta	Subauxiliar	cc	Glosa	Debe	Haber	D
Ambas	12100200		SC	Total incremento Act.Fijo por Corr Monetaria	1.400	0	CA
Ambas	12700100	200	SC	Total Correccion Monetaria Dep.Acum.Activo fijo	0	0	CA
Ambas	52100005	50	DE	Total Depreciacion Activo fijo	58.566	0	CA
Ambas	52200300	01	SC	Total por Correccion Monetaria Activo fijo	0	0	CA
Ambas	12700100	200	SC	Total Correccion Monetaria Dep.Acum.Activo fijo	0	58.566	CA
Ambas	52200300	01	SC	Total por Correccion Monetaria Activo fijo	0	1.400	CA

Suc.: EQUIPOS COMPUTACIONALES  Tributario 59.966 59.966

Net.	Glosa	Debe	Haber	T.D.	Nro.Doc.	Entidad	Linea	F.Emission	F.Vencim.	TM	MON	Valor Doc.
<Enter>		1.400	0	AFI		96544490-4		30/04/2009	30/04/2009	N	\$	0.00

Corr.Mon.NOTEBOOK 1.400 0

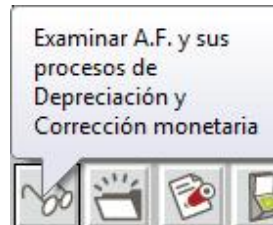
96544490-4

Las líneas que el comprobante nos deja en cantidad cero son las cuentas que en este producto no tienen movimiento, como ahora Depreciación Acumulada que no existe por ser un producto comprado durante el ejercicio, pero al grabar el comprobante este solo nos muestra las cuentas con movimiento.

6.- Revisión de Procesos realizados del Activo Fijo

Los procesos realizados se pueden revisar por Contabilidad en el menú Activo Fijo
→ Tratamiento de Activo Fijo



Seleccionar Icono

Mostrara una pantalla principal con los últimos datos del Bien y en el pie de la hoja mostrara en detalle los procesos realizados con sus respectivas fechas y valores

Jerarquía	Código activo	Tratamiento	Nro serie o Lote	Nombre del activo fijo		
PRINCIPAL	AF_NOTEBOOK	Por serie	NOTEBOOK_GERENCIA	NOTEBOOK		

Método	Fl.V.Util	Meses	Valor Actual	Depr. Acumulada	Fech. Ejerc.	Sucursal
INDIRECTO	26/03/2009	6	351.400	58.566	30/04/2009	001

TD	Nro.Doc.Adq	Proveedor	Fech.Adq.	Valor Adq.	Cantidad	Código bien princ.	Serie Bien principal
FCC	0000000456	PROVEEDOR0001	26/03/2009	350.000	1,0	AF_NOTEBOOK	NOTEBOOK_GERENCIA

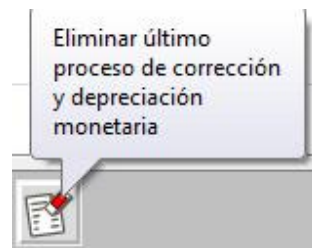
Antecedentes complementarios sobre valores y características del Activo Fijo

F.Ejercicio	Corr.Monetaria	C.M.Dep.Ant.	Val.Depreciación	Parte.Dep.Bien	Parte.Dep.CM.
30/04/2009	1.400	0	58.566	58.333	233

7.- Eliminación de Tratamiento de Activo Fijo

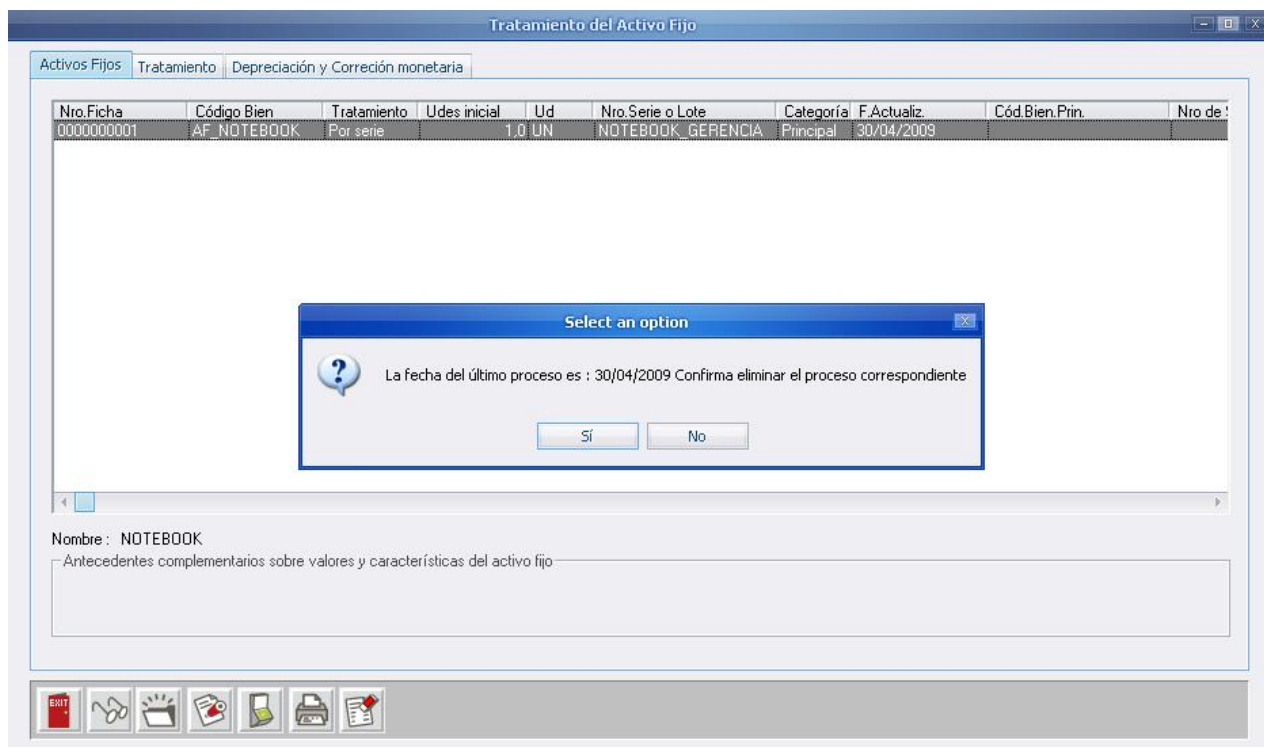
El sistema permite eliminar el ultimo proceso realizado, si este **NO** se encuentra contabilizado, **SI estuviese contabilizado se debe eliminar previamente el comprobante contable.**

7.1.- Ingresar al Activo Fijo → Tratamiento de Activo Fijo



Seleccionar Icono

Confirmar la eliminación del proceso correspondiente:



Al eliminar el proceso, el sistema devuelve los valores anteriores, para proceder nuevamente a realizar el proceso eliminado.