

ERP SIESA ENTERPRISE

Sistemas de Información Empresarial S.A.



Manual de Conciliación Bancaria Operación.

Operación de la Conciliación Bancaria ERP Siesa Enterprise

Se espera que al terminar de estudiar el presente capítulo el usuario esté en capacidad de realizar periódicamente el proceso de conciliación bancaria, después de que se han gestionado todas las transacciones de ingreso y egreso a bancos.

Especificaciones funcionales de la conciliación bancaria.

- Importa los extractos bancarios emitidos por la entidad bancaria.
- Interactúa con extractos de longitud fija y longitud delimitada.
- Interactúa con extractos con estructura multiregistro.
- Múltiples esquemas de parametrización para el control de las chequeras.
- Múltiples esquemas de control para minimizar errores en la interacción con las cuentas bancarias durante los procesos de programación de pagos.
- Procesos de preconciliación bancaria, como aproximación gradual a la conciliación bancaria definitiva.
- Esquema de otorgamiento de permisos a nivel de usuario para tareas de adicionar, anular, aprobar, consultar, contabilizar, eliminar, importar extracto y recalcular.
- Múltiples consultas para auditoría de la conciliación bancaria.
- Contabilización automática de las transacciones generadas durante la conciliación bancaria.

Pantalla principal de la conciliación bancaria.

Ruta: /Financiero/Contabilidad/Conciliación bancaria/ Conciliar.

Adiciona una nueva conciliación bancaria en un periodo determinado para una cuenta bancaria

Imprime en pantalla o impresora la información de conciliación

Permite hacer modificaciones en los registros de la lengüeta de "pendientes" y "extracto"

Aprueba: Actualiza definitivamente los archivos del sistema

Busca la información relacionada con la conciliación de una cuenta en un periodo determinado.

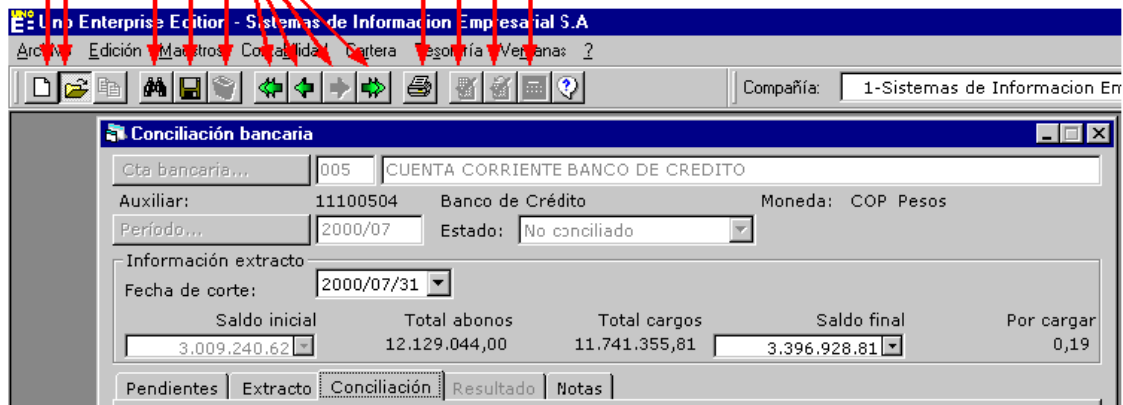
Desaprueba: Anula un proceso de conciliación en un periodo

Graba la información en el sistema.

Recalcula: simula una conciliación bancaria en un periodo determinado (Preconciliación).

Elimina una conciliación a la que todavía no se le ha hecho ningún proceso

Permite navegar por las diferentes conciliaciones que se han realizado para una cuenta bancaria en cada uno de los periodos



Area de diligenciamiento de los documentos con los que se arranca el proceso de conciliación

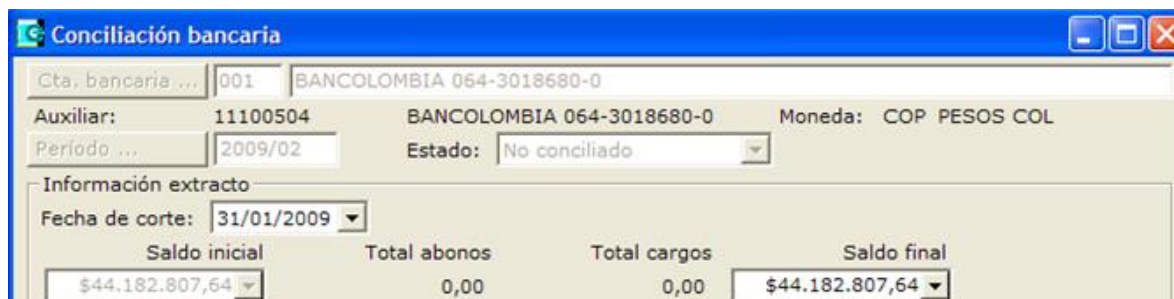
Area para incluir comentarios aclaratorios sobre un proceso de conciliación.

Area para capturar el extracto del periodo a conciliar. Hay dos alternativas : manual y por teleextracto.

Area en la que se muestran los resultados despues de haber ejecutado el proceso desde la lengüeta de conciliación.

Area en la que se indican los criterios bajo los que se hará el cruce de extractos vs libros. Desde esta se interactúa con los botones de la barra de herramientas para actualizar, simular (preconciliar) o imprimir listados de verificación y resultado finales.

Encabezado de la pantalla de conciliación.

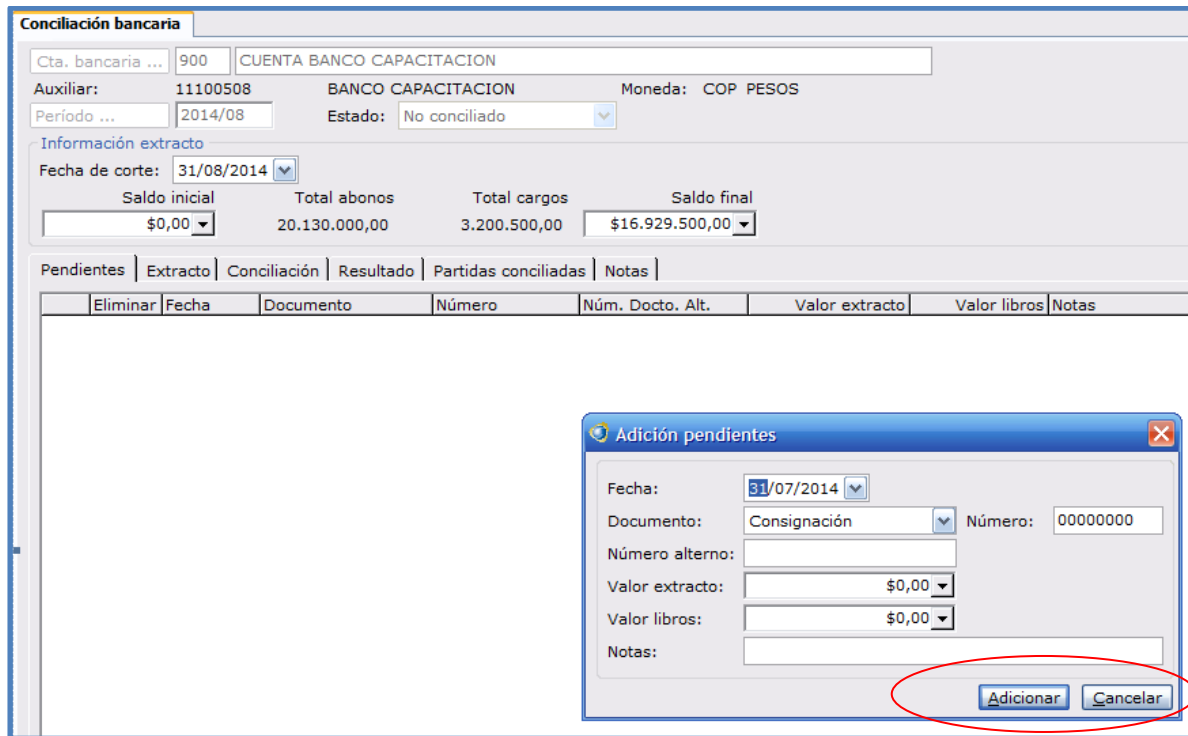


Encabezado Campo	Descripción
Cuenta bancaria:	Código que asocia el código de la cuenta auxiliar contable de bancos con las particularidades propias de cada entidad bancaria. Este se define durante la estructuración del sistema mediante la opción <i>"/financiero/maestros/bancos/cuentas bancarias"</i>. Allí se definen datos como números de chequera, consecutivos, manejo o no de pago electrónico y especificaciones para la lectura e interpretación del extracto bancario en caso de que su alimentación se haga vía archivo en medio magnético. En caso de no conocerlo, se puede dar click sobre el botón ubicado al lado derecho del campo para invocar la lista desplegable y proceder a realizar la selección del caso. Otro método alternativo se tiene cuando se conoce parcialmente el nombre de la cuenta bancaria; en este caso se da click sobre el campo contiguo donde se muestra el nombre, y una vez se teclea el contenido allí, se oprime la tecla [TAB], en este momento se invoca una lista desplegable con todas las cuentas bancarias que contienen el texto informado.
Auxiliar:	Campo exclusivamente informativo, asignado durante la fase inicial de implementación de Siesa Enterprise en la configuración de las cuentas bancarias y que corresponde al código de la cuenta auxiliar de bancos con la que se hace la asociación. Adicionalmente se muestra la moneda bajo la cual se realiza la conciliación.
Período:	Año y mes en el que se informan los documentos pendientes. En este campo el sistema chequea internamente el estado de las conciliaciones para la cuenta bancaria que se acaba de informar, y se determina dependiendo de las siguientes condiciones: • Si en la barra de herramientas se escogió el ícono de "edición", el Siesa Enterprise sugiere el último período en el que se trabajó. • Si en la barra de herramientas se escogió el ícono de "adición", el Siesa Enterprise sugiere el período que sigue al último procesado.
Estado:	Campo informativo con el que el sistema muestra el estado actual del proceso de conciliación bancaria en el período que se acaba de escoger. Este campo puede tener dos posibles valores:

	Conciliado: para los procesos que después de haber hecho todas las preconciaciones, confrontaciones y depuraciones propias de la conciliación bancaria, se han "aprobado". No conciliado: para los procesos que todavía están en la fase de preconciación y depuración, y que por lo tanto, están pendientes de ser aprobados.
Información extracto:	Este es un grupo de campos de apoyo relacionados con los totales del extracto para el período elegido y que siempre aparecen en la parte superior de la pantalla de conciliación
Fecha de corte:	Corresponde al año, mes y día de corte del extracto.
Saldo inicial:	Después de que un proceso de conciliación ya se realizado al menos una vez, el contenido de este campo lo maneja automáticamente el sistema, haciéndolo igual al saldo final del período anterior. El único caso en que el usuario tiene acceso a modificar este campo es únicamente al arrancar los procesos de conciliación para una cuenta.
Total abonos:	Valor informativo que indica al usuario la sumatoria de la columna de "valor abono" de la grilla ubicada en la lengüeta de extracto. Por lo tanto, la unica forma de cambiar el valor aquí mostrado en incluyendo o borrando registros de esta área de extractos.
Total cargos:	Valor informativo que indica al usuario la sumatoria de la columna de "valor cargo" de la grilla ubicada en la lengüeta de extracto. Por lo tanto, la unica forma de cambiar el valor aquí mostrado en incluyendo o borrando registros de esta área de extractos.
Saldo final:	En este campo el usuario indica el valor final del extracto que recibe de la entidad bancaria. El valor aquí informado lo utiliza internamente el sistema para determinar posteriormente si hay cuadre con la sumatoria de los registros del extracto.
Por abonar o cargar:	Este campo es consecuencia del cuadre interno que lleva el sistema entre los registros del extracto y los totales de control que se llevan en el saldo final. Por lo tanto, aquí se indicara el valor de desfase; cuando este es igual a cero, este campo no aparece. Es condición indispensable que se dé este cuadre antes de proceder a realizar una conciliación bancaria.

Pestaña Pendientes en Conciliación Bancaria.

Si existe información en el campo de resultado, se inhabilita la opción de adicionar y eliminar. Si desean realizar una adición o eliminación en pendientes deben conciliar y después de conciliar para que se activen estas opciones.



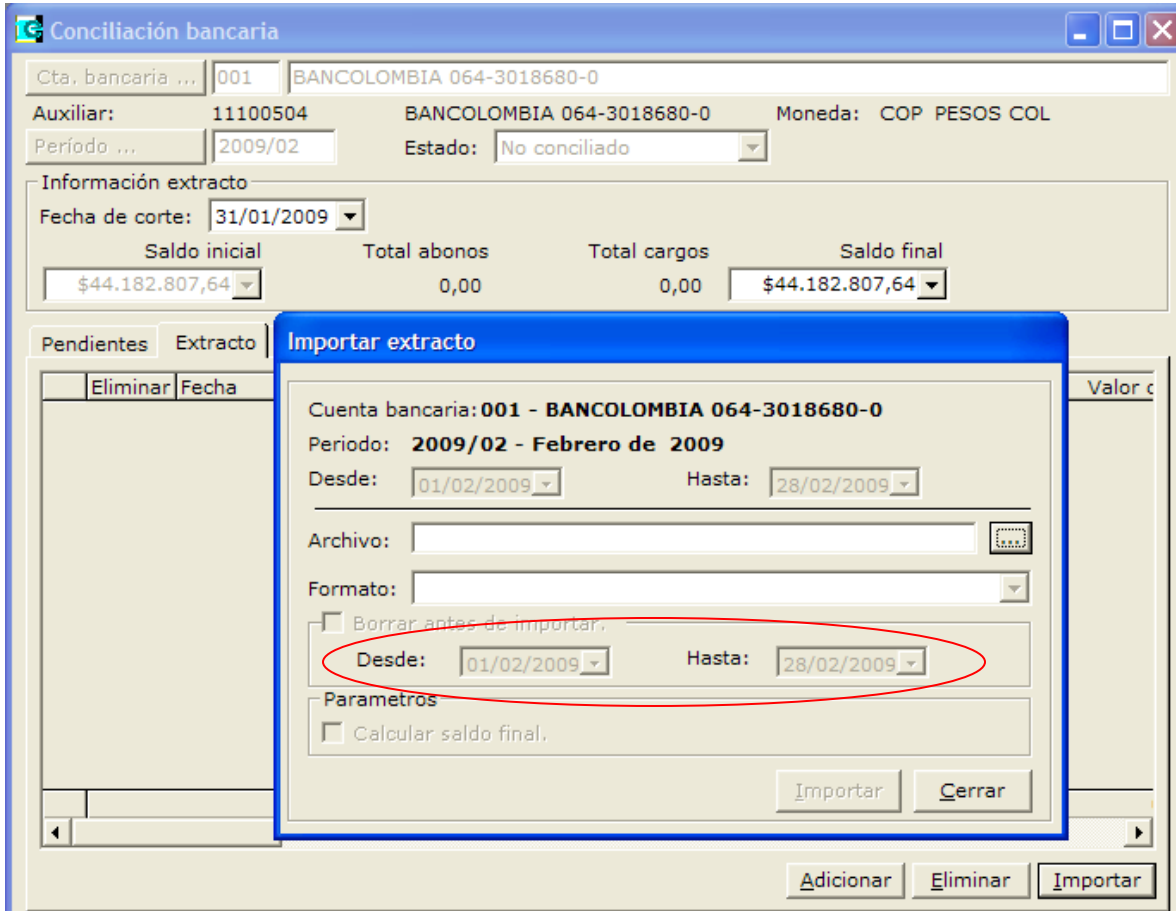
The screenshot shows the 'Conciliación bancaria' window with the 'Pendientes' tab selected. The 'Adición pendientes' dialog box is open, showing fields for Date (31/07/2014), Document (Consignación), Number (00000000), and Values (\$0,00). The 'Adicionar' button is highlighted with a red circle.

Eliminar	Fecha	Documento	Número	Núm. Docto. Alt.	Valor extracto	Valor libros	Notas
----------	-------	-----------	--------	------------------	----------------	--------------	-------

En esta carpeta se registran los documentos pendientes de conciliar y que soportan la diferencia entre los valores de saldos en libros y la cuenta bancaria. Se pueden capturar la primera vez, es decir, como saldos iniciales pero son actualizados en forma automática cada vez que el proceso de conciliación se realiza. No obstante lo anterior, el usuario puede modificar, agregar o retirar registros de acuerdo a su necesidad.

La situación normal que se presenta en una cuenta bancaria a la cual se le ha realizado por lo menos una conciliación bancaria es que al abrir la pestaña de "pendientes" se traen automáticamente los documentos de este tipo que vienen de la conciliación anterior. Estos corresponden a los registros mostrados en la grilla de "resultados" cuando se ejecuta un proceso de conciliación bancaria.

Pestaña Extracto en Conciliación Bancaria.



The screenshot shows the 'Conciliación bancaria' window with the 'Importar extracto' dialog box open. The dialog box contains the following fields and options:

- Cuenta bancaria: 001 - BANCOLOMBIA 064-3018680-0
- Periodo: 2009/02 - Febrero de 2009
- Desde: 01/02/2009 Hasta: 28/02/2009
- Archivo: [Empty field]
- Formato: [Empty dropdown]
- ☐ Borrar antes de importar.
- ☐ Calcular saldo final.
- Buttons: Importar, Cerrar

The 'Desde' and 'Hasta' date fields are circled in red, highlighting the daily reconciliation option.

En el campo de importar existe la opción desde - hasta para poder realizar conciliaciones de forma diaria.

Pestaña Conciliación en Conciliación Bancaria.

Se encuentran dos opciones, eliminar conciliación parcial y Conciliar manualmente, se eliminó el icono de recalcular el cual fue reemplazado con el icono de generar. Al presionar el icono de generar se puede realizar la “preconciliación” que permite verificar los resultados para proceder a la aprobación definitiva.

Eliminar Conciliación Parcial: elimina la información que se encuentra en el tab de partidas conciliadas.

Conciliar Manualmente: permite pasar la información del tab de pendientes y extractos a la de resultado para ser cruzadas de forma manual.

La labor fundamental de este proceso es cruzar la información de bancos que se ha capturado a medida que se diligencian los documentos en el sistema, con la información de los extractos y los documentos pendientes del período anterior. Funcionalmente existen dos alternativas que dependen del botón que se elija de la barra de herramientas:

Alternativa 1: Preconciliación, mediante la cual se simula el cruce sin actualizar los archivos del sistema. En este caso se utiliza el botón de recálculo y el proceso se repetirá todas las veces que sea necesario hasta lograr un resultado satisfactorio; para ello se irán haciendo las correcciones del caso tanto en documentos contables como de conciliación.

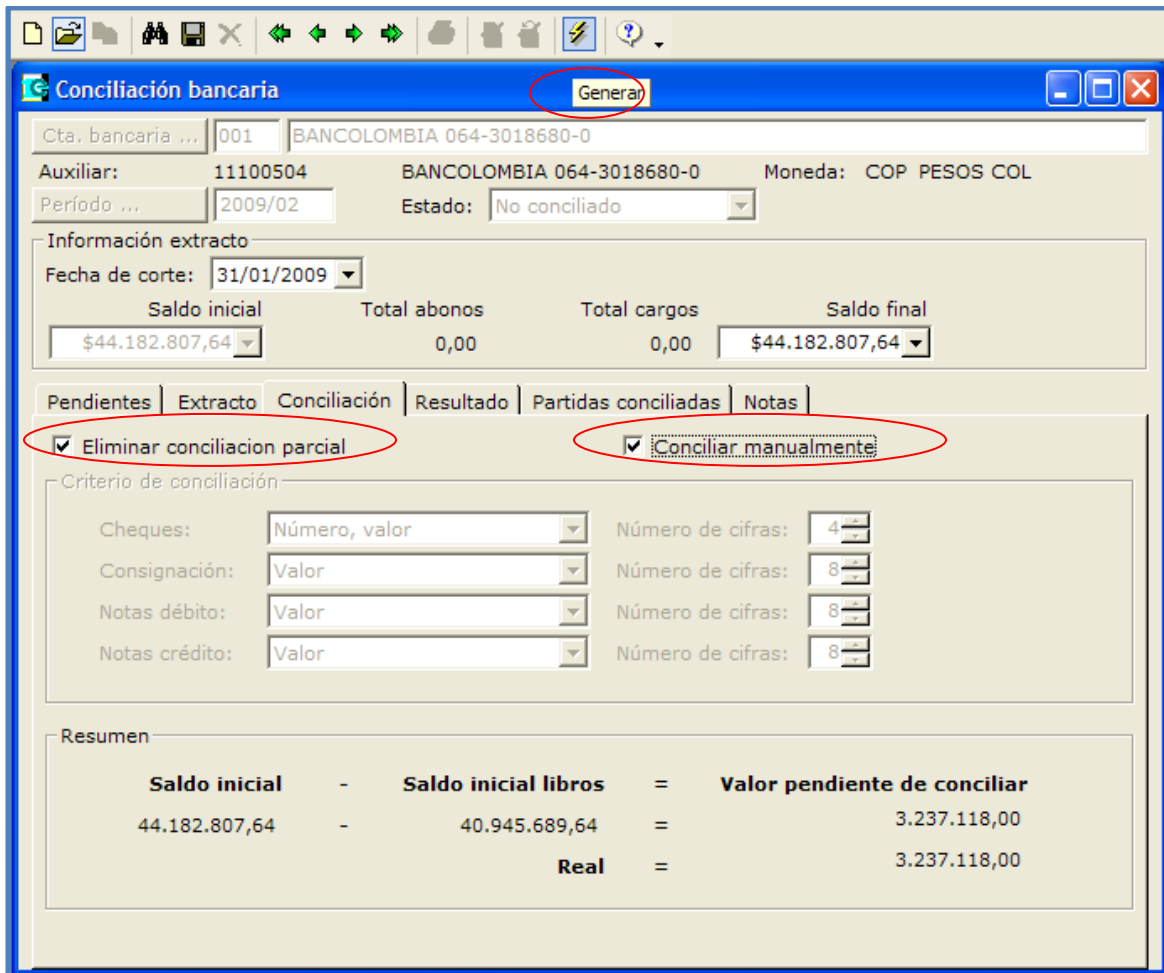
Se puede presentar el caso de tener varios períodos consecutivos preconciados sin haberlos aprobados definitivamente.

Alternativa 2: Aprobación, mediante la cual se actualizan definitivamente los archivos del sistema. Lógicamente que esta se aplicará una vez se hayan verificado plenamente los procesos de preconciación para el período a actualizar. En esta caso se utiliza el botón de aprobación.

Precondiciones para ejecutar una conciliación.

- El período siguiente debe existir y estar abierto. Esto se debe a que como consecuencia de la conciliación se generan los documentos pendientes para el período que sigue.
- En la ventana de conciliación debe existir una cuenta bancaria.
- El período debe corresponder al primero no conciliado, es decir, no pueden quedar períodos previos sin conciliar.

- El total de cuadro en el extracto debe estar en cero, es decir, que la diferencia entre el saldo inicial y el final debe ser igual a la sumatoria de todos los registros informados.
- Todos los documentos diligenciados por el módulo contable de UNO_E durante el período a conciliar, deben estar cuadrados y aprobados. En caso de que se presente esta situación se pueden utilizar la opción de contabilidad- auditoría de documentos.



Conciliación bancaria

Cta. bancaria ... 001 BANCOLOMBIA 064-3018680-0

Auxiliar: 11100504 BANCOLOMBIA 064-3018680-0 Moneda: COP PESOS COL

Período ... 2009/02 Estado: No conciliado

Información extracto

Fecha de corte: 31/01/2009

Saldo inicial	Total abonos	Total cargos	Saldo final
\$44.182.807,64	0,00	0,00	\$44.182.807,64

Pendientes | Extracto | Conciliación | Resultado | Partidas conciliadas | Notas

☒ Eliminar conciliación parcial ☒ Conciliar manualmente

Criterio de conciliación

Cheques:	Número, valor	Número de cifras:	4
Consignación:	Valor	Número de cifras:	8
Notas débito:	Valor	Número de cifras:	8
Notas crédito:	Valor	Número de cifras:	8

Resumen

Saldo inicial	-	Saldo inicial libros	=	Valor pendiente de conciliar
44.182.807,64	-	40.945.689,64	=	3.237.118,00
		Real	=	3.237.118,00

Se pueden presentar las siguientes situaciones:

Generar Caso 1: Si se da check a Eliminar Conciliación Parcial y el conciliar manualmente está apagado, se elimina la información que existe en partidas conciliadas y se realiza el proceso de conciliación.

Generar Caso 2: Si se da check a los dos Eliminar Conciliación Parcial y Conciliar Manualmente en este caso se coloca la información de pendientes y extractos en la pestaña de resultado.

Generar Caso 3: Si se da check solo a Conciliar Manualmente en este caso pasa la información de pendientes y extractos a la pestaña de resultados excepto la información de partidas conciliadas.

Generar Caso 4: Si no se asigna ninguna de las dos opciones, concilia automáticamente excluyendo las partidas ya conciliadas y adiciona las nuevas partidas de la conciliación ejecutada, además adiciona la información de las partidas pendientes en el tab de resultados.

Criterio de conciliación

Cheques:	Número, valor	Número de cifras:	6
Consignación:	Fecha, valor	Número de cifras:	8
Notas débito:	Número, valor	Número de cifras:	8
Notas crédito:	Número, número alternativo, valor	Número de cifras:	8
	Fecha, valor		
	Valor, luego fecha, valor		
	Valor		

Conciliación Campo	Descripción
Cheques:	Define el criterio bajo el cual se hará el cruce de la información de cheques; aquí es muy importante tener en cuenta la forma como se han contabilizado los documentos en libros, para poder seleccionar el que más se adecue a la forma de manejar la información tanto en la entidad bancaria como internamente en la empresa. Para invocar la lista desplegable con las opciones se da click sobre el ícono "triángulo invertido" que está a la derecha de este campo. Las opciones que brinda el sistema son: <u>Número, valor</u>: aquí se parte del hecho de que tanto la entidad bancaria como la empresa están capturando el número de cada cheque y su respectivo valor. <u>Últimas cifras, valor</u>: aquí se parte del hecho de que ambas partes graban el número de cheque, con la diferencia de que se tienen en cuenta para efectos de cruce las últimas cifras del número, indicadas mediante el campo número de cifras. <u>Valor</u> : aquí ninguna de las 2 partes ha grabado el número del cheque, y el cruce de información se hará solamente teniendo en cuenta el valor.
Número de cifras:	Número de cifras que se tendrán en cuenta por el algoritmo de conciliación para el cruce de Cheques. Es debe ir de acuerdo con lo indicado en <i>/financiero/maestros/bancos/cuenta bancaria. Pestaña Chequera. Campo Controla Chequera.</i>
Consignación:	Define el criterio bajo el cual se hará el cruce de la información de consignaciones. Para invocar la lista desplegable con las opciones se da click

	sobre el ícono "triángulo invertido" que está a la derecha de este campo. Aquí al igual que en los cheques se debe elegir una de las alternativas del sistema, con el fin de poder realizar el cruce de acuerdo a como se hayan diligenciado las consignaciones tanto en la empresa como en la entidad bancaria. <u>Valor:</u> aquí se parte del hecho de que ninguna de las dos partes ha manejado el número de la consignación, lo que determina un cruce por solo valor. <u>Fecha, valor:</u> con esta opción se incluye la fecha dentro del criterio de cruce de las consignaciones en libros y el extracto del banco. <u>Valor, luego fecha, valor:</u> aquí el criterio se hace mucho más exigente que la dos alternativas anteriores, con el fin de realizar el cruce entre libros y el extracto del banco.
Número de cifras:	Número de cifras que se tendrán en cuenta por el algoritmo de conciliación para el cruce de Consignaciones.
Notas débito:	Define el criterio bajo el cual se hará el cruce de la información de notas débito, tanto en libros contables de Siesa Enterprise como en el extracto enviado por la entidad bancaria. Para invocar la lista desplegable con las opciones se da click sobre el ícono "triángulo invertido" que está a la derecha de este campo. Como acaba de ocurrir para los cheques y las consignaciones aquí se debe indicar un criterio para poder realizar el cruce de información. <u>Valor:</u> aquí se parte del hecho de que ninguna de las dos partes ha manejado el número de las notas débito, lo que determina un cruce por solo valor. <u>Fecha, valor:</u> con esta opción se incluye adicionalmente la fecha dentro del criterio de cruce de las notas débito en libros y el extracto del banco.
Número de cifras:	Número de cifras que se tendrán en cuenta por el algoritmo de conciliación para el cruce de Notas débito.
Notas crédito:	Define el criterio bajo el cual se hará el cruce de la información de notas crédito, tanto en libros contables de Siesa Enterprise como en el extracto enviado por la entidad bancaria. Para invocar la lista desplegable con las opciones se da click sobre el ícono "triángulo invertido" que está a la derecha de este campo. Como acaba de ocurrir para los cheques y las consignaciones aquí se debe indicar un criterio para poder realizar el cruce de información
Número de cifras:	Número de cifras que se tendrán en cuenta por el algoritmo de conciliación para el cruce de Notas Crédito.

Pestaña Resultado en Conciliación Bancaria.

Cta. bancaria: 001 BANCOLOMBIA 064-3018680-0

Auxiliar: 11100504 BANCOLOMBIA 064-3018680-0 Moneda: COP PESOS COL

Periodo: 2008/12 Estado: No conciliado

Información extracto

Fecha de corte: 31/12/2008

Saldo inicial: \$44.456.741,28 Total abonos: 2.034.146.600,54 Total cargos: 1.979.468.376,14 Saldo final: \$99.134.965,68

Pendientes | Extracto | Conciliación | Resultado | Partidas conciliadas | Notas

Fecha	Documento	Número	Núm. Docto. Alt.	Valor extracto	Valor libros	Documento movimiento	Notas
22/12/2008	Consignación	20081222		6.627,00	0,00		
23/12/2008	Consignación	20081222		0,00	6.627,00	001-RC -00010367	ABONO A CUENTA
22/12/2008	Consignación	20081222		22.040,00	0,00		
23/12/2008	Consignación	20081222		0,00	22.040,00	001-RC -00010373	PAGO FV 53634
18/12/2008	Consignación	20081218		57.000,00	0,00		
09/12/2008	Consignación	20081209		62.640,00	0,00		
10/12/2008	Consignación	20081209		0,00	62.640,00	001-RC -00010201	PAGO FV 53526
01/12/2008	Consignación	20081201		93.960,00	0,00		
02/12/2008	Consignación	20081201		0,00	93.960,00	001-RC -00010121	PAGO FV 53422
03/12/2008	Consignación	20081203		97.057,00	0,00		
09/12/2008	Consignación	20081203		0,00	97.057,00	001-RC -00010187	DEVOLUCION RTE FTE Y RTE IVA RIO VIN
26/11/2008	Consignación	20081126		99.760,00	0,00		
15/12/2008	Consignación	20081215		150.452,00	0,00		
16/12/2008	Consignación	20081215		0,00	150.452,00	001-RC -00010281	ABONO FV 53315
30/12/2008	Consignación	20081229		0,00	200.000,00	001-RC -00010408	ABONO FV 53430
30/12/2008	Consignación	20081230		200.000,00	0,00		
19/12/2008	Consignación	20081219		208.800,00	0,00		
22/12/2008	Consignación	20081219		0,00	208.800,00	001-RC -00010349	PAGO FV 67948
31/12/2008	Consignación	20081231		4.037.079.153,68	0,00		
					007.483.513,68		

Valor extracto: 93.960,00 Valor libros: 93.960,00 Diferencia: 0,00

Conciliar

	Valor extracto	Valor libros	Diferencia
Cheques:	325.024.510,75	326.157.214,75	1.132.704,00
Consignación:	1.718.414.041,54	1.687.685.697,54	30.728.344,00
Notas débito:	1.663.025.122,39	1.663.025.122,39	0,00
Notas crédito:	330.615.479,00	330.615.479,00	0,00
Saldos Finales:	99.134.965,68	67.273.917,68	31.861.048,00

Contiene dos columnas check para poder seleccionar los registros para realizar la conciliación manualmente, se incluyó el botón de conciliar el cual se activa en el momento en que los registros seleccionados para conciliar den un valor igual a cero (solo permite realizar la conciliación documento por documento, no permite múltiples documentos). Los registros que se van conciliando son eliminados de esta pestaña de resultados y a su vez se adicionan en el registro partidas conciliadas.

Pestaña Partidas Conciliadas en Conciliación Bancaria.

Conciliación bancaria

Cta. bancaria ... 001 BANCOLOMBIA 064-3018680-0

Auxiliar: 11100504 BANCOLOMBIA 064-3018680-0 Moneda: COP PESOS COL

Período ... 2008/12 Estado: No conciliado

Información extracto

Fecha de corte: 31/12/2008

Saldo inicial	Total abonos	Total cargos	Saldo final
\$44.456.741,28	2.034.146.600,54	1.979.468.376,14	\$99.134.965,68

Pendientes | Extracto | Conciliación | Resultado | Partidas conciliadas | Notas

Arrastre hasta aquí un título de columna para agrupar los elementos por este criterio con boton derecho del

Origen 1	Tipo Docto 1	Núm. Docto 1	Valor 1	Fecha 1	Docto 1	Orig
Libros	Cheque	944286	\$922.687,00	05/11/2008	CH -00944286	Extra
Libros	Cheque	944289	\$973.170,00	05/11/2008	CH -00944289	Extra
Libros	Cheque	944312	\$177.567,00	05/11/2008	CH -00944312	Extra
Libros	Cheque	944320	\$294.676,00	20/11/2008	CH -00944320	Extra
Libros	Cheque	944393	\$108.150,00	20/11/2008	CH -00944393	Extra
Libros	Cheque	944417	\$2.260.850,00	20/11/2008	CH -00944417	Extra
Libros	Cheque	944429	\$232.500,00	20/11/2008	CH -00944429	Extra
Libros	Cheque	944431	\$108.150,00	20/11/2008	CH -00944431	Extra
Libros	Cheque	944438	\$2.445.917,00	20/11/2008	CH -00944438	Extra
Libros	Cheque	944440	\$136.852,00	21/11/2008	CH -00944440	Extra
Libros	Cheque	944449	\$7.524.412,00	27/11/2008	CH -00944449	Extra
Libros	Cheque	944469	\$326.100,00	27/11/2008	CH -00944469	Extra
Libros	Cheque	944471			CH -00944471	Extra

Eliminar partida conciliada ...

Al dar click derecho directamente en el registro se encuentra la opción de Eliminar Partida Conciliada, este se elimina de esta pestaña y se adiciona a la pestaña de resultado.