



DIRECCION DE PRESUPUESTOS
DIVISION DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN

CIERRE Y APERTURA ANUAL

SIGFE 2.0

Diciembre 2017

Contenido

1. Introducción.....	3
2. Cierres y Apertura periódico.....	3
3. Recomendaciones Cierres y Apertura periódico.....	4
4. Cierre Anual	8
5. Apertura Anual	10
5.1 Asistente de compatibilización de áreas transaccionales	12
5.2 Asistente de compatibilización contable.....	15
6. Otras consideraciones - Apertura Anual	24
6.1 Distribución de Ley de Presupuestos.....	24
6.2 Activación de bienes	24
6.3 Traspasos de Devengos Presupuestarios	24

1. Introducción

La funcionalidad de Cierre y Apertura permite la ejecución de los procedimientos técnicos destinados a producir el cierre y apertura por lapsos de tiempo predefinidos, durante el ejercicio fiscal (cierre y apertura periódico), así como para generar el cierre y la apertura del ejercicio fiscal (cierre y apertura anual).

2. Cierres y Apertura periódico

Cierres Periódicos: Los procesos de cierre periódico, tienen como objetivo inhabilitar la opción de registro en el periodo que se está cerrando, y habilitar un único periodo transaccional secuencial al que se está cerrando.

Además, el proceso busca resguardar la consistencia de los datos transaccionales en término de cuadratura e integridad, por medio de la aplicación de un conjunto de validaciones de negocio, según el siguiente detalle:

- Validación de cuadratura de flujos de débito y créditos.
- Validación de cuadratura de disponibilidades
- Validación saldos contables en relación al tipo de saldo definido por configuración.
- Validación de cuadratura de cuentas de ingresos y gastos presupuestarias y sus respectivas contracuentas.
- Validación de ajustes de automáticos de requerimientos presupuestarios por uso de flexibilidad presupuestaria.
- Validación de existencia de transacciones pendientes de aprobación

Periodo 13: Tiene como propósito diferenciar del conjunto de operaciones relativas a la gestión habitual de la institución, de aquellas relacionadas con eventos propios de **naturaleza económica** al término del ejercicio Fiscal. Dichas transacciones si bien son aprobadas con periodo de operación ajuste corresponden al periodo de Diciembre.

Periodo 14: Periodo de uso exclusivo para reflejar los asientos de cierre anual que se generan de forma automática por el aplicativo (Periodo Cierre).

3. Recomendaciones Cierres y Apertura periódico

A continuación se realizan recomendaciones para la ejecución de cada uno de los procesos de cierre periódico.

Cierre periódico Diciembre:

- Ingresar y verificar el registro en estado aprobado de la totalidad de las transacciones de tipo financiero (Movimientos de Cuentas de Disponibilidades, Devengos y Pagos o Cobros) antes del cierre de este mes.
- Revisión y eliminación (en los casos que correspondan) de las transacciones pendientes que se encuentren en bandeja de entrada.
- Revisar cuidadosamente la posibilidad de error u omisión de transacciones en el mes de diciembre, en forma previa a realizar el cierre de dicho mes y de comenzar los procesos de Cierre y Apertura Anual.
- Se debe verificar que los saldos de las cuentas contables sean consistentes con la naturaleza de las mismas. De lo contrario, se recomienda realizar las acciones pertinentes para corregir esta situación antes de efectuar el cierre del mes de Diciembre.
- Se recomienda evitar tener medios de pagos pendientes en el sistema, por Ejemplo: Cheques pendientes de emitir, TEF pendientes de Generar, etc.
- En materia de compromisos presupuestarios que registren saldo operacional y/o monto futuro en el ejercicio fiscal que se está cerrando dichos saldos NO serán traspasado al siguiente ejercicio, por lo tanto en caso de corresponder en el año 2018 deberá registrarlos nuevamente.
- Para instituciones que utilizan la funcionalidad de Conciliación Bancaria, se sugiere NO dejar conciliaciones pendientes, sean estas en estado digitado o generado.
- Tener en consideración lo indicado en el Oficio de CGR N° 44.415 de fecha 22 de Diciembre de 2017, sobre Cierre del Ejercicio Contable 2017, en sus distintos apartados.
- Para instituciones que utilizan la funcionalidad banco de bienes:
 - Previo a la generación de depreciaciones y/o amortizaciones del periodo, se debe efectuar la determinación de deterioro y/o reverso de deterioro según lo señalado en Resolución de CGR N° 16 de 2015. Caso esto último, es importante tener en cuenta lo establecido en **guía de usuario Deterioro y Reverso de Deterioro**
 - No se debe aplicar actualización por corrección monetaria a Bienes de uso, existencias, bienes intangibles y patrimonio inicial, tal como se indica en Oficio de CGR N° 044415 de fecha 22 de Diciembre de 2017.

- Se reitera lo informado por esta División con anterioridad, lo que respecta a verificar y eventualmente regularizar, bienes que a la fecha de cierre mantengan:
 - ✓ Valor última actualización menor o igual que cero.
 - ✓ Valor de bien menor al saldo de su cuenta de depreciación.
 - ✓ Valor de bien es superior en un peso a su depreciación acumulada, y vida útil restante igual o mayor a un año.

Cierre periódico Ajuste:

- Ingresar y verificar el registro en estado aprobado de la totalidad de las transacciones de tipo económico antes del cierre de este periodo.
- Revisión y eliminación de las transacciones pendientes que se encuentren en bandeja de entrada. Esta validación será obligatoria para el cierre del período de ajuste.
- Para el caso de instituciones que utilizan la funcionalidad de Banco de bienes, debe efectuar la generación de depreciaciones y/o amortizaciones del periodo.

Aclaración: En materia de Reportabilidad institucional, lo que respecta al Balance de Comprobación y saldos, y uso del filtro periodos, se indica lo siguiente:

- ✓ Al seleccionar en criterio de búsqueda periodos del 1 al 12: Considera transacciones aprobadas entre Enero y Diciembre
- ✓ Al seleccionar en criterio de búsqueda periodos del 1 al 12 y 13: Considera transacciones aprobadas entre Enero y Diciembre + operaciones económicas del periodo de Ajuste.
- ✓ Al seleccionar en criterio de búsqueda periodo Solo 14: Considera exclusivamente transacciones de cierre anual.

Lo anterior hace factible la obtención del Balance de Comprobación y Saldos, considerando tanto las operaciones propias del término del ejercicio Fiscal, como sin ellas.

The screenshot shows the 'Reportabilidad' system interface. At the top, there is a blue header with the text 'Reportabilidad'. Below it, the main title is 'Balance de Comprobación y Saldos'. Underneath, there is a section for 'Criterios de Búsqueda Avanzada' with a link to 'Ir a Búsqueda Simple'. The search criteria are organized into a grid:

- Ejercicio Fiscal:** 2016
- Fecha:** Desde 01/01/16, Hasta [empty]
- Cobertura:** [empty] with a 'Buscar' button.
- Tipo de Movimiento:** [empty dropdown]
- Expresión Valores:** Unidad [empty dropdown]
- Catálogo de Cruce:** [empty] with a 'Buscar' button.
- Catálogo Contable:** [empty] with a 'Buscar' button.
- Periodos:** A dropdown menu is open, showing options: '1 al 12', '1 al 12 y 13', 'sólo 13', 'sólo 14', and '1 al 12 y 13'.

At the bottom left, there are two buttons: 'Buscar' (green) and 'Limpiar' (blue).

Advertencias en proceso de cierre periódico

En ambos procesos de cierre periódico, aplicativo advierte sobre cuentas contables con saldos contables opuestos al definido en configuración, con opción de cancelar o continuar el proceso.

The screenshot shows the 'Cerrar y Apertura Periódico' interface. At the top, there is a navigation bar with tabs: Requerimiento, Compromiso, Devengo, Contabilidad, Tesorería, Procesos Técnicos, and Funcionalidades Complementarias. Below the navigation bar, the title 'Cerrar y Apertura Periódico' is displayed. The interface includes dropdown menus for 'Ejercicio: 2016' and 'Periodo: Diciembre'. A tree view on the left shows the organizational structure: Global > 08 Ministerio de Hacienda > 0802 Dirección de Presupuestos > 0802001 Dirección de Presupuestos. A modal dialog titled 'Confirmar Acción' is open, displaying two tables of account balances. The first table is for 'Cuenta(s) contable(s) de tipo Cierre Anual' and the second is for 'Cuenta(s) contable(s)'. Below the tables, a message asks: '¿Esta seguro que desea ejecutar el cierre? La validación de tipo de Saldo, desprende saldo(s) opuesto(s) al definido en configuración.' The dialog has 'Aceptar' and 'Cancelar' buttons.

Área transacción	Cuenta Contable	Saldo Cuenta
0802001	56399 - Otros Ajustes de Ejercicios Anteriores	-16.227.065
0802001	22192 - Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios	984.058

Área transacción	Cuenta Contable	Saldo Cuenta
0802001	31102 - Resultados Acumulados	2.953.113.009

A su vez, también en ambos procesos de cierre periódico, aplicativo advierte la existencia de transacciones pendientes de aprobación, con opción eliminación directa.

The screenshot shows the 'Cerrar y Apertura Periódico' interface. At the top, there is a navigation bar with tabs: Requerimiento, Compromiso, Devengo, Contabilidad, Tesorería, Procesos Técnicos, and Funcionalidades Complementarias. Below the navigation bar, the title 'Cerrar y Apertura Periódico' is displayed. The interface includes dropdown menus for 'Ejercicio: 2016' and 'Periodo: Diciembre'. A tree view on the left shows the organizational structure: Global > 08 Ministerio de Hacienda > 0802 Dirección de Presupuestos > 0802001 Dirección de Presupuestos. The main area displays the 'Resumen del Cierre' for 'Área Transaccional: 0802001 Dirección de Presupuestos' and 'Estado: CERRADO'. A table lists the 'Actividades de Cierre' and their 'Estado'. The third activity, '3. Transacciones Pendientes', is highlighted with a red box and has a warning icon. The text below it reads: 'Existen transacciones pendientes de aprobación en el periodo que esta cerrando, debera regularizarlas en este periodo. [Detalle >>](#)'. At the bottom, there are buttons for 'Ejecutar Cierre', 'Ejecución Programada', and 'Simular Cierre'.

Actividades de Cierre	Estado
1. Validaciones	ADVERTENCIA
2. Reprogramación	NO EXISTE REPROGRAMACION
3. Transacciones Pendientes	ADVERTENCIA
4. Conciliación	ADVERTENCIA
5. Afectaciones	ADVERTENCIA
6. Banco Bienes	ADVERTENCIA

Requerimiento Compromiso Devengo Contabilidad Tesorería Procesos Técnicos Funcionalidades Complementarias

Cierre y Apertura Periódico

Ejercicio: 2016 Periodo: Diciembre [Reglas de Cierre](#)

Lista transacciones pendientes

Transacciones pendientes de aprobación

Macroproceso	Id	Título	Documento	Número Documento	Monto	Estado
Asiento Contable	5743579	Ajuste de APERTURA ANUAL 2016 0802001	N/A	N/A	12	DIGITADO

[Exportar a Excel](#) [Eliminar transacciones](#) [Aceptar](#)

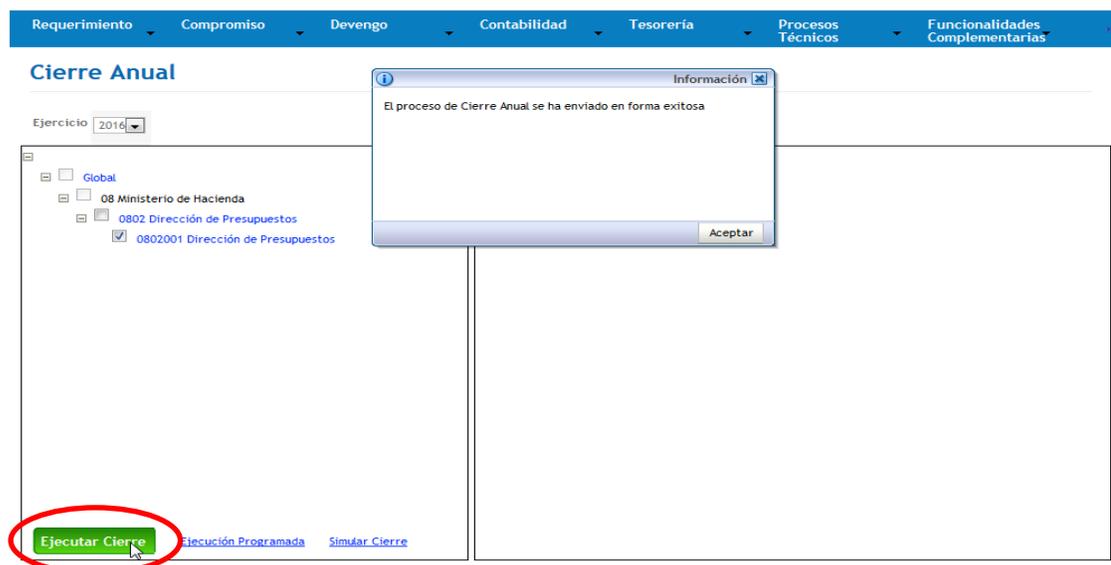
[Ejecutar Cierre](#) [Ejecución Programada](#) [Simular Cierre](#)

4. Cierre Anual

Cierre Anual: El proceso de cierre anual, tienen como objetivo inhabilitar opción de registro del ejercicio fiscal que se está cerrando, además de disponer de mecanismo de generación de movimientos transaccionales propios de la finalización del ejercicio fiscal en forma automática, y de la liquidación de cuentas por cobrar y cuentas por pagar asociadas a conceptos presupuestarios por cada una de las áreas transaccionales.

Previo al cierre anual, el usuario debe realizar el cierre periódico del mes de Diciembre y el correspondiente al mes de ajuste, en similares condiciones a los restantes meses del ejercicio fiscal.

Para la ejecución del proceso de cierre anual el usuario debe acceder a la opción cierre anual de menú procesos técnicos, luego seleccionar **check box de una o más área(s) transaccional(es)** y presionar botón ejecutar cierre.



Las validaciones que se realizan en el proceso son las siguientes:

- Periodo de ajuste cerrado correctamente: Se valida que el periodo ajuste se encuentre cerrado para el ejercicio actual.
- Configuración del siguiente ejercicio disponible: Se valida que se haya realizado la carga de la configuración del ejercicio siguiente al actual.
- Cuentas de cierre en configuración: Se valida que las cuentas que participan en el cierre anual se encuentren correctamente configuradas.

- Carteras de cuentas: Se valida que las cuentas de origen y destino de un ejercicio a otro con carteras tengan asociada la misma naturaleza de cartera.

En caso de resultado exitoso en el conjunto de validaciones, aplicativo genera automáticamente los asientos de cierre con opción de visualización mediante link Visualizar asiento contable.

Los pasos descritos deben repetirse para cada área transaccional en caso de ejecución individual por áreas.

5. Apertura Anual

Apertura Anual: El proceso de apertura anual, tienen como objetivo habilitar un nuevo ejercicio fiscal para el registro de movimientos transaccionales, disponiendo de mecanismo de traspaso automático de los saldos de años anteriores.

El proceso considera la activación de los siguientes asistentes según cambios en configuración:

- a) Compatibilización de áreas transaccionales: Se activa cuando se ha eliminado o incorporado una o más áreas transaccionales en el ejercicio siguiente. El asistente consiste en asignar a que área deben ir los saldos contables del área que se elimina.
- b) Compatibilización de cuentas contables: Se activa cuando los catálogos contables de una institución son distintos entre el ejercicio anterior y el vigente. El asistente consiste en generar el traspaso de saldos contables y sus carteras desde una cuenta contable a una o varias cuentas contables del nuevo ejercicio.

La opción Traspaso de Compromisos Presupuestarios, se encuentra deshabilitada.

Para la ejecución del proceso de apertura anual el usuario debe acceder a la opción apertura anual de procesos técnicos, luego seleccionar **check box de identificación institucional** y presionar botón ejecutar apertura anual.

The screenshot displays the 'Apertura Anual' interface. At the top, a blue navigation bar contains the following menu items: 'Requerimiento', 'Compromiso', 'Devengo', 'Contabilidad', 'Tesorería', 'Procesos Técnicos', and 'Funcionalidades Complementarias'. Below the navigation bar, the page title 'Apertura Anual' is visible. The main content area features a dropdown menu for 'Ejercicio' set to '2017'. A tree view on the left shows a hierarchy: 'Global' (unchecked), '08 Ministerio de Hacienda' (unchecked), '0802 Dirección de Presupuestos' (checked), and '0802001 Dirección de Presupuestos' (unchecked). At the bottom left, a green button labeled 'Ejecutar Apertura Anual' is highlighted with a red circle. An 'Información' dialog box is open in the center, containing the text 'El proceso de Apertura Anual se ha enviado en forma exitosa' and an 'Aceptar' button.

Una vez finalizado el proceso aplicativo en sección resumen de Apertura, en el caso de que existan modificaciones a la configuración entre un ejercicio y otro ya sea en catalogo institucional o de cuentas contables, se habilitaran link Regularizar para acceder al asistente de compatibilización correspondiente, en ejemplo se grafica lo descrito para el asistente de compatibilización de cuentas contables.

Apertura Anual

Ejercicio: 2017

Resumen de Apertura

Institución: 2108 Servicio Nacional del Adulto Mayor
Estado: NO_ABIERTO

Actividades de Apertura	Estado	Acciones
1. Compatibilización de Áreas Transaccionales	Ejecutado	Visualizar
2. Compatibilización de Cuentas	Ejecutado	Regularizar
3. Traspaso de Compromisos Presupuestarios	Ejecutado	Visualizar

Ejecutar Apertura Anual

[Cancelar](#)

Log de Ejecuciones

Institución	Usuario Ejecutor	Nivel Ejecución	Día Ejecución	Hora Ejecución	Estado de la Ejecución	Detalle de la Ejecución
2108	Usua_2108	2108001	28-11-2016	17:27	FINALIZADO_CON_ERROR	Validaciones no generadas exitosamente

En caso que no se presenten cambios en catálogos contables aplicativo despliega Asistente completado por defecto bajo modalidad informativa sin posibilidad de modificar saldos que se traspasan.

The screenshot shows the 'Apertura Anual' interface for the year 2017. The top navigation bar includes 'Requerimiento', 'Compromiso', 'Devengo', 'Contabilidad', 'Tesorería', 'Procesos Técnicos', and 'Funcionalidades Complementarias'. The main content area is divided into two panels. The left panel shows a tree view of institutions, with '0817 Superintendencia de Casinos de Juego' and '0817001 Superintendencia de Casinos de Juego' selected. The right panel, titled 'Resumen de Apertura', displays the following information:

Institución: 0817 Superintendencia de Casinos de Juego
Estado: JUEGO ABIERTO

Actividades de Apertura	Estado	Acciones
1. Compatibilización de Áreas Transaccionales	Ejecutado	Visualizar
2. Compatibilización de Cuentas	Ejecutado	Visualizar
3. Traspaso de Compromisos Presupuestarios	Ejecutado	Visualizar

5.1 Asistente de compatibilización de áreas transaccionales

En resumen de Apertura, en el caso de que existan modificaciones a la configuración de catálogo institucional, se presenta asistente de compatibilización de áreas transaccionales, donde se debe seleccionar la acción Regularizar.

The screenshot shows the 'Apertura Anual' interface for the year 2017. The top navigation bar is the same as in the previous screenshot. The main content area is divided into two panels. The left panel shows a tree view of institutions, with '1703 Servicio Nacional de Geología y Minería' and its sub-items selected. The right panel, titled 'Resumen de Apertura', displays the following information:

Institución: 1703 Servicio Nacional de Geología y Minería
Estado: NO ABIERTO

Actividades de Apertura	Estado	Acciones
1. Compatibilización de Áreas	Ejecutado	Regularizar
2. Compatibilización de Cuentas	Ejecutado	
3. Traspaso de Compromisos Presupuestarios	Ejecutado	

En pantalla Compatibilización de áreas Transaccionales se debe presionar buscar en aquellas filas donde por sistema se ha detectado diferencias entre el poblamiento del catálogo de áreas transaccionales.

Apertura Anual

Ejercicio

Compatibilización de Áreas Transaccionales

Institución

Áreas Transaccionales al 31 de Diciembre de 2016			Áreas Transaccionales al 01 de Enero de 2017	
Código	Área Transaccional	Acciones	Código	Área Transaccional
1703001	Iquique	Buscar	1703001	Iquique
1703002	Antofagasta	Buscar	1703002	Antofagasta
1703003	Copiapó	Buscar		
1703004	La Serena	Buscar		
1703005	Quilpué	Buscar		
1703006	Concepción	Buscar		
1703007	Puerto Varas	Buscar		

Para buscar las áreas transaccionales existentes en el ejercicio siguiente se debe ingresar en pop – up Buscar área Transaccional el área transaccional a compatibilizar, y presionar confirmar. Luego por pantalla se muestra el área transaccional seleccionada.

Institución

Áreas Transaccionales al 31 de Diciembre de 2016			Áreas Transaccionales al 01 de Enero de 2017	
Código	Área Transaccional	Acciones	Código	Área Transaccional
1703001	Iquique	Buscar	1703001	Iquique
1703002	Antofagasta	Buscar	1703002	Antofagasta
1703003	Copiapó	Buscar	1703003	Copiapó
1703004	La Serena	Buscar		
1703005	Quilpué			
1703006	Concepción			
1703007	Puerto Varas			
1703008	Dirección Nacional			
1703009	Oficinas Ovdas - Temuco			
1703011	Oficina Técnica - Coyhaique			
1703012	Punta Arenas			
1703015	Arica			
1703016	Zonal Norte de Minería			
1703017	Rancagua - Servicio Nacional de Minería			
1703018	Valdivia			
1703019	Maule			

Buscar

Buscar Área Transaccional

Código

Nombre

Seleccionar

- Todo
- La Serena

Efectuada la selección, el usuario debe presionar compatibilizar, es importante señalar que esta actividad condiciona el asistente de Compatibilización de Cuentas, al determinar la relación origen - destino para el traspaso de saldos contables entre las áreas transaccionales.

Importante: Este proceso es irrevocable, por tanto se debe asegurar la correcta relación antes de activar botón Compatibilizar.

Compatibilización de Áreas Transaccionales

Institución: 1703 Servicio Nacional de Geología y Minería

Áreas Transaccionales al 31 de Diciembre de 2016			Áreas Transaccionales al 01 de Enero de 2017	
Código	Área Transaccional	Acciones	Código	Área Transaccional
1703001	Iquique	Buscar	1703001	Iquique
1703002	Antofagasta	Buscar	1703002	Antofagasta
1703003	Copiapó	Buscar	1703003	Copiapó
1703004	La Serena	Buscar	1703004	La Serena
1703005	Quilpué	Buscar	1703005	Quilpué
1703006	Concepción	Buscar	1703006	Concepción
1703007	Puerto Varas	Buscar	1703007	Puerto Varas
1703008	Dirección Nacional	Buscar	1703008	Dirección Nacional
1703009	Oficinas Ovdas - Temuco	Buscar	1703009	Oficinas Ovdas - Temuco
1703011	Oficina Técnica - Coyhaique	Buscar	1703011	Oficina Técnica - Coyhaique
1703012	Punta Arenas	Buscar	1703012	Punta Arenas
1703015	Arica	Buscar	1703015	Arica

[Compatibilizar](#)

[Volver](#)

Requerimiento Compromiso Devengo Contabilidad Tesorería Procesos Técnicos Funcionalidades Complementarias

Apertura Anual

Ejercicio: 2017

Compatibilización de Áreas Transaccionales

Institución: 1703 Servicio Nacional de Geología y Minería

Información

Se ha guardado con éxito la compatibilización

[Aceptar](#)

5.2 Asistente de compatibilización contable

En resumen de Apertura, en el caso de que existan modificaciones a la configuración de cuentas contables, se presenta asistente de compatibilización de cuentas contables, donde se debe seleccionar la acción Regularizar.

Resumen de Apertura

Institución:

Estado:

Actividades de Apertura	Estado	Acciones
1. Compatibilización de Áreas Transaccionales	Ejecutado	Visualizar
2. Compatibilización de Cuentas	Ejecutado	Regularizar
3. Traspaso de Compromisos Presupuestarios	Ejecutado	Visualizar

En pantalla Apertura Anual, Compatibilización de Cuentas Contables, el usuario debe seleccionar el Área Transaccional que se busca compatibilizar.

Apertura Anual

Ejercicio:

Compatibilización de Cuentas Contables

Institución:

Área transaccional:

Saldos de cuentas al 31 de Diciembre de 2016 Traspaso de saldos al 01 de Enero de 2017

Cuenta	Descripción cuenta	Saldo Deudor	Saldo Acreedor	Cuenta	Acciones	0562001 Gobierno Regional Antofagasta	
						Saldo deudor	Saldo Acreedor
121060248	FIA-Explotación producción y comercialización de té de zanañoria. (30124420-0)	27.638.132	0	121060248		27.638.132	0
121060249	FIA-Explotación acuaponía orgánica de truchas y hortalizas-gourmet. (30124165-0)	88.756.888	0	121060249		88.756.888	0
121060250	FIA-Explotación invernadero experimental hidropónico hierbas aromáticas(30124168-0)	57.449.843	0	121060250		57.449.843	0
121060251	U.CATOLICA DEL NORTE-Transferencia Proyecto Jabas Parte II (30413638-0)	54.159.000	0		Buscar Completar	0	0
121060253	U.CATOLICA DEL NORTE-Transferencia Planta Modular Para Tratamiento Aguas Servidas (30413449-0)	37.954.000	0		Buscar Completar	0	0
121060255	U.CATOLICA DEL NORTE- Transferencia Desalación Termo Solar Sistema Evaporación	38.772.000	0		Buscar Completar	0	0
Total Saldos		419.382.461.425	419.382.461.425			416.040.700.425	373.696.894.196

Luego en pantalla se despliega información con saldos contables de cada cuenta que conformará el asiento de apertura del nuevo ejercicio.

En columna acciones se activa link Buscar solo en aquellas cuentas contables en que por sistema se detecta un cambio de poblamiento del catálogo contable entre ambas configuraciones.

Apertura Anual

Ejercicio

Compatibilización de Cuentas Contables

Institución

Área transaccional

Saldos de cuentas al 31 de Diciembre de 2016 Traspaso de saldos al 01 de Enero de 2017

Cuenta	Descripción cuenta	Saldo Deudor	Saldo Acreedor	Cuenta	Acciones	0562001 Gobierno Regional Antofagasta	
						Saldo deudor	Saldo Acreedor
121060248	FIA-Explotación producción y comercialización de té de zanahoria. (30124420-0)	27.638.132	0	121060248		27.638.132	0
121060249	FIA-Explotación acuaponía orgánica de truchas y hortalizas-gourmet. (30124165-0)	88.756.888	0	121060249		88.756.888	0
121060250	FIA-Explotación invernadero experimental hidropónico hiervas aromáticas (30124168-0)	57.449.843	0	121060250		57.449.843	0
121060251	U.CATOLICA DEL NORTE-Transferencia Proyecto Jaibas Parte II (30413638-0)	54.159.000	0		Buscar Completar	0	0
121060253	U.CATOLICA DEL NORTE-Transferencia Planta Modular Para Tratamiento Aguas Servidas (30413449-0)	37.954.000	0		Buscar Completar	0	0
121060255	U.CATOLICA DEL NORTE- Transferencia Desalación Termo Solar Sistema Evaporación	38.772.000	0		Buscar Completar	0	0
Total Saldos		419.382.461.425	419.382.461.425			416.040.700.425	373.696.894.196

Se despliega pop up Selección Cuentas contables, permitiendo ingresar el código (s) o el nombre de la (s) cuenta (s) contable(s) que recibirá el traspaso de saldo. El usuario selecciona una o más cuentas contables y presiona aceptar.

Selección Cuentas Contables

Código cuenta contable:

Nombre cuenta contable:

Buscar [Limpiar](#)

Resultados Encontrados

Cuenta	Descripción cuenta
<input type="checkbox"/>	121060286 CICITEM- TRANS. ESTUDIO DE ING. PARA LA REMEDIACION DE SITIO TALTAL 30320122-0
<input type="checkbox"/>	121060287 CICITEM- TRANS. PAQUETE TECNOLÓGICO PASIVOS SEGUNDA REGION 30320072-0
<input checked="" type="checkbox"/>	121060288 Aplicación Letra a) Artículo Cuarto Transitorio Ley N°20.378
<input checked="" type="checkbox"/>	121060299 Deudores Transferencias de Capital a Otras Entidades Públicas Años Anteriores

Aceptar Cancelar

En el caso que el usuario seleccione más de una cuenta contable, debe presionar link completar.

Se despliega pop-up Distribución de Montos por cuenta contable, permitiendo ingresar el monto a asignar a cada cuenta contable seleccionada, aplicativo resguarda consistencia entre el saldo contable y la distribución efectuada por el usuario.

Apertura Anual

Ejercicio:

Compatibilización de Cuentas Contables

Institución:

Área transaccional:

Saldos de cuentas al 31 de Diciembre de 2016 **Traspaso de saldos al 01 de Enero de 2017**

Cuenta	Descripción cuenta	Saldo Deudor	Saldo Acreedor	Cuenta	Acciones	0562001 Gobierno Regional Antofagasta	
						Saldo deudor	Saldo Acreedor
121060248	FIA-Explotación producción y comercialización de té de zanañoria. (30124420-0)	27.638.132	0	121060248		27.638.132	0
121060249	FIA-Explotación acuiponia orgánica de truchas y hortalizas-gourmet. (30124165-0)	88.756.888	0	121060249		88.756.888	0
121060250	FIA-Explotación invernadero experimental hidropónico hierbas aromáticas (30124168-0)	57.449.843	0	121060250		57.449.843	0
121060251	U.CATOLICA DEL NORTE-Transferencia Proyecto Jabas Parte II (30413638-0)	54.159.000	0	121060288,121060299	Buscar Completar	0	0
121060253	U.CATOLICA DEL NORTE-Transferencia Planta Modular Para Tratamiento Aguas Servidas (30413449-0)	37.954.000	0		Buscar Completar	0	0
121060255	U.CATOLICA DEL NORTE- Transferencia Derivación Termo Solar Sistema Evaporación	38.772.000	0		Buscar	0	0
Total Saldos		419.382.461.425	419.382.461.425			416.040.700.425	373.696.894.196

Distribución de Montos por Cuenta Contable

Cuenta Origen

14108 - Equipos Computacionales y Periféricos: \$ 24.728.531

Cuentas Contables Destino

Cuenta Contable	Monto a Asignar	Area Transaccional
121060201 - Junta Nacional de Cuerpos de Bomberos de Chile	200.000.000	
121060205 - U. CATOLICA DEL NORTE - Transferencia Innovación Territorial Aplicada	2472	Gobierno Reg

**Ejemplo de formato: #,##0.00
Introduzca entre 0 y 18 caracteres.**

Aceptar **Cancelar**

En el caso que el usuario ingrese solo una cuenta contable, la cuenta seleccionada asumirá el saldo contable íntegramente.

Apertura Anual

Ejercicio

Compatibilización de Cuentas Contables

Institución

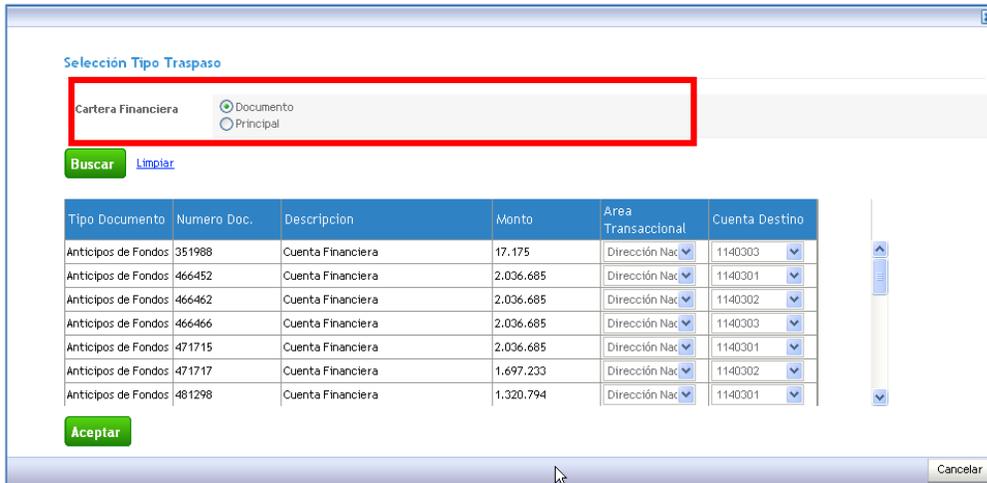
Área transaccional

Saldos de cuentas al 31 de Diciembre de 2016 **Traspaso de saldos al 01 de Enero de 2017**

Cuenta	Descripción cuenta	Saldo Deudor	Saldo Acreedor	Cuenta	Acciones	0562001 Gobierno Regional Antofagasta	
						Saldo deudor	Saldo Acreedor
121060248	FIA-Explotación producción y comercialización de té de zanáhoría. (30124420-0)	27.638.132	0	121060248		27.638.132	0
121060249	FIA-Explotación acuiponía orgánica de truchas y hortalizas-gourmet. (30124165-0)	88.756.888	0	121060249		88.756.888	0
121060250	FIA-Explotación invernadero experimental hidropónico hiervas aromáticas(30124168-0)	57.449.843	0	121060250		57.449.843	0
121060251	U.CATOLICA DEL NORTE-Transferencia Proyecto Jaibas Parte II (30413638-0)	54.159.000	0	1210699	Buscar	54.159.000	0
121060253	U.CATOLICA DEL NORTE-Transferencia Planta Modular Para Tratamiento Aguas Servidas (30413449-0)	37.954.000	0		Buscar Completar	0	0
121060255	U.CATOLICA DEL NORTE- Transferencia Desalación Termo Solar Sistema Evaporación	38.772.000	0		Buscar	0	0
Total Saldos		419.382.461.425	419.382.461.425			416.094.859.425	373.696.894.196

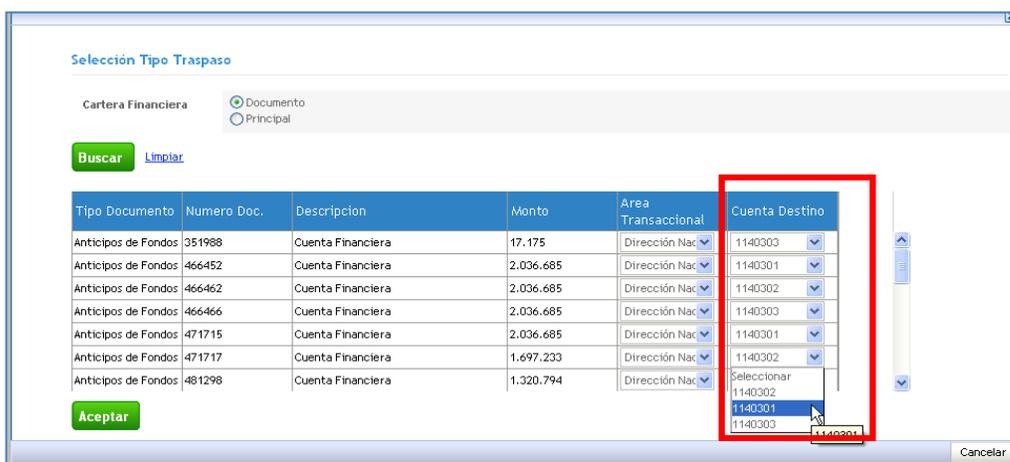
En caso de selección de más de una cuenta contable que contemplen carteras de cualquier naturaleza, el link completar despliega pop – up permitiendo efectuar selección de carteras.

Se presentan las opciones de búsqueda por documento, o por principal, el sistema muestra la totalidad de las carteras que sustentan el saldo contable, agrupadas en base al documento asociado o en base al principal asociado.



En la selección por Documento, el usuario debe seleccionar la cuenta contable de destino, en la lista de selección se despliegan únicamente las cuentas anteriormente ingresadas contemplando por defecto la primera cuenta. Finalizada la completitud de cuentas de destino, el usuario debe presionar aceptar.

La lista de selección de la columna área transaccional por defecto despliega el área que se está compatibilizando, y solo se activa para selección en caso que un área del ejercicio en cierre traspasa sus saldos contables a más de un área transaccional, según lo especificado en el asistente de compatibilización de áreas transaccionales.



En la selección por Principal, el usuario debe proceder en similares términos a los descritos en la opción por documento.

Selección Tipo Traspaso

Cartera Financiera

Documento

Principal

Buscar Limpia

Rut	Nombre	Monto	Area Transaccional	Cuenta Destino
10645468-K	PAOLA LLANOS VEGA	2.036.685	Dirección Nac	Seleccionar
11840288-K	FRANCISCO JOSE SILVA DURAN	1.226.250	Dirección Nac	1140301
11846388-9	FRANCISCA ROJAS MERINO	1.153.135	Dirección Nac	1140301
11962148-8	PEDRO GUERRA LOINS	1.226.250	Dirección Nac	Seleccionar
12859290-3	MONICA PATRICIA AGUILAR BUSTAMANTE	400.000	Dirección Nac	Seleccionar
13406956-2	CARLOS GARCIA GONZALEZ	2.036.685	Dirección Nac	1140302
13714008-K	CAROLINA AEDO BURGOS	1.320.794	Dirección Nac	1140301
				1140303

Aceptar

Cancelar

Es importante tener presente que las opciones de selección de carteras financieras (Documento/Principal) es excluyente por cada cuenta contable, por lo tanto debe asegurar su operación mediante solo una de las dos opciones y no una combinación de ambas.

Cabe señalar, que el proceso de compatibilización de cuentas contables, realiza validaciones destinadas a la consistencia y completitud para el correcto establecimiento del asiento de apertura, por tanto los montos traspasados al siguiente periodo deben cumplir la regla de dualidad económica, esto es que el monto total del saldo deudor sea igual al monto total del saldo acreedor.

Al presionar compatibilizar por pantalla se arroja mensaje de éxito, indicando que las cuentas contables compatibilizadas han sido guardadas exitosamente.

Requerimiento Compromiso Devengo Contabilidad Tesorería Procesos Técnicos Funcionalidades Complementarias

Apertura Anual

Ejercicio **2017**

Compatibilización de Cuentas Contables

Institución: 2108 - Servicio Nacional del Auditor

Área transaccional: Oficina Central

Saldos de cuentas al 31 de Diciembre de 2016 Traspaso de saldos al 01 de Enero de 2017

Cuenta	Descripción cuenta	Saldo Deudor	Saldo Acreedor	Cuenta	Acciones	2108014 Oficina Central	
						Saldo deudor	Saldo Acreedor
21601	Documentos Caducados	0	7.055.425	21601		0	7.055.425
22192	Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios	0	507.371.713	22192		0	507.371.713
23203	Empréstitos de Organismos Gubernamentales a Corto Plazo	0	190.534.708	23203		0	190.534.708
31101	Patrimonio Institucional	33.137.557.532	0	31101		33.137.557.532	0
31102	Resultados Acumulados	0	64.406.892.367	31102		0	64.406.892.367
31103	Resultado del Ejercicio	0	3.440.623.380	31103		0	3.440.623.380
92701	DEBE Garantías Otorgadas por el Fisco - Deuda Pública Interna	1.706.198.229	0	92701		1.706.198.229	0
92702	HABER Responsabilidades por Garantías Otorgadas por el Fisco - Deuda Pública Interna	0	1.706.198.229	92702		0	1.706.198.229
Total Saldos		71.553.352.965	71.553.352.965			71.553.352.965	71.553.352.965

Información

Las cuentas contables han sido compatibilizadas exitosamente

Aceptar

Compatibilizar

[Volver](#)

Al presionar aceptar, el sistema vuelve a la pantalla anterior, y se debe presionar volver para regresar a la pantalla principal.

Área transaccional

Saldos de cuentas al 31 de Diciembre de 2016 Traspaso de saldos al 01 de Enero de 2017

Cuenta	Descripción cuenta	Saldo Deudor	Saldo Acreedor	Cuenta	Acciones	2108014 Oficina Central	
						Saldo deudor	Saldo Acreedor
21601	Documentos Caducados	0	7.055.425	21601		0	7.055.425
22192	Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios	0	507.371.713	22192		0	507.371.713
23203	Empréstitos de Organismos Gubernamentales a Corto Plazo	0	190.534.708	23203		0	190.534.708
31101	Patrimonio Institucional	33.137.557.532	0	31101		33.137.557.532	0
31102	Resultados Acumulados	0	64.406.892.367	31102		0	64.406.892.367
31103	Resultado del Ejercicio	0	3.440.623.380	31103		0	3.440.623.380
92701	DEBE Garantías Otorgadas por el Fisco - Deuda Pública Interna	1.706.198.229	0	92701		1.706.198.229	0
92702	HABER Responsabilidades por Garantías Otorgadas por el Fisco - Deuda Pública Interna	0	1.706.198.229	92702		0	1.706.198.229
Total Saldos		71.553.352.965	71.553.352.965			71.553.352.965	71.553.352.965

[Compatibilizar](#)

[Volver](#)

La acción de compatibilización debe realizarse por cada área transaccional, y a diferencia del asistente de compatibilización de áreas transaccionales este proceso es revocable, permitiéndose efectuar cambios en las acciones realizadas, ingresando nuevamente al asistente mediante la acción modificar

Apertura Anual

Ejercicio

- Global
- 08 Ministerio de Hacienda
 - 0802 Dirección de Presupuestos
 - 0802001 Dirección de Presupuestos

Resumen de Apertura

Institución

Estado

Actividades de Apertura	Estado	Acciones
1. Compatibilización de Áreas Transaccionales	Ejecutado	Visualizar
2. Compatibilización de Cuentas	Ejecutado	Visualizar Modificar
3. Traspaso de Compromisos Presupuestarios	Ejecutado	Visualizar

[Ejecutar Apertura Anual](#)

Finalmente al concluir cada una de las actividades en los asistentes, se debe volver a activar el botón Ejecutar Apertura Anual. El estado del proceso puede ser consultado en el log de ejecuciones columna Estado de la Ejecución.

Requerimiento | Compromiso | Devengo | Contabilidad | Tesorería | Procesos Técnicos | Funcionalidades Complementarias

Apertura Anual

Ejercicio: 2017

- 0817 Superintendencia de Casinos de Juego
- 0817001 Superintendencia de Casinos de J

Resumen de Apertura

Institución: 0817 Superintendencia de Casinos de Juego
Estado: ABIERTO

Actividades de Apertura	Estado	Acciones
1. Compatibilización de Áreas Transaccionales	Ejecutado	Visualizar
2. Compatibilización de Cuentas	Ejecutado	Visualizar
3. Traspaso de Compromisos Presupuestarios	Ejecutado	Visualizar

[Ejecutar Apertura Anual](#)

[Cancelar](#) Log de Ejecuciones

Institución	Usuario Ejecutor	Nivel Ejecución	Día Ejecución	Hora Ejecución	Estado de la Ejecución	Detalle de la Ejecución
0817	Usua_0817	0817001	28-11-2016	19:47	FINALIZADO	

Al finalizar este proceso, podrán acceder al asiento contable de apertura mediante las acciones Visualizar Asiento Contable y Transaccional disponibles en búsqueda de asientos contables.

Búsqueda de Asientos Contables

Criterios de Búsqueda

Asiento Contable Ajuste [Búsqueda Avanzada](#)

Ejercicio Fiscal: 2017

Proceso Fuente: Seleccione...

Estado: Seleccione... Tipo Movimiento: Seleccione...

Folio: Desde: Hasta: Id:

[Buscar](#) [Cancelar](#) [Limpiar](#) [Exportar Excel](#)

[1. Siguiente >>](#)

Id	Folio	Proceso Fuente	Tipo Movimiento	Título	Monto (CLP)	Estado	Acciones
5751885	00001	Apertura	Apertura	APERTURA ANUAL 2017 0817001	690.824.763	Aprobado	Visualizar Asiento Contable Visualizar Transaccional Ajustar Reversar

6. Otras consideraciones - Apertura Anual

6.1 Distribución de Ley de Presupuestos

Para aquellas instituciones que cuenten con más de un área transaccional, se debe realizar distribución del presupuesto Ley por cada una de ellas, a objeto de mantener un mejor control presupuestario durante el Ejercicio 2018.

Importante: La distribución de ley, debe efectuarse una vez que la institución haya finalizado la apertura anual 2018.

6.2 Activación de bienes

En materia de Banco de Bienes, para el caso de instituciones que activan carteras no financieras, es importante tener en cuenta lo establecido en **guía de usuario activación masiva**. Dicha guía tiene como finalidad dar a conocer la mantención del sistema enfocada en la activación masiva de bienes (completitud de Cartera no financiera), para instituciones que en el ejercicio actual no utilizan auxiliar de bienes (cartera no financiera) y que en el nuevo ejercicio si lo requieren.

6.3 Traspasos de Devengos Presupuestarios

Funcionalidad que permite registrar el reconocimiento de Ingresos por Percibir o Deuda Flotante, según corresponda. Los devengos del año anterior serán traspasados al ejercicio fiscal vigente, presentándolos en asistente para su registro e imputación, donde es posible asociar con requerimientos del año vigente, estos últimos deben estar previamente registrados en estado aprobado. **Es importante señalar que este asistente no es prerequisite para iniciar las operaciones normales del ejercicio fiscal abierto.**

Se debe acceder a opción traspaso de devengos en menú procesos técnicos.

Es posible buscar los devengos de años anteriores de acuerdo a los criterios en pantalla: Tipo de Presupuesto (obligatorio), Tipo de documento (opcional) y/o Principal (opcional)

Requerimiento Compromiso Devengo Contabilidad Tesorería Procesos Técnicos Funcionalidades Complementarias

Generar Devengo Ejercicio Anterior

Criterios de Búsqueda

* Tipo de Presupuesto: Gasto

Tipo de Documento: Seleccione... Principal [Buscar](#)

[Buscar](#) [Cancelar](#) [Limpiar](#) [Exportar Excel](#)

[1. Siguiente >>](#)

Todo	Id Devengo	Principal	Tipo Documento	N° Documento	Moneda	Saldo Documento
<input type="checkbox"/>		8702287-0 MARCIA CUELLO HERNANDEZ	Rendición de cuentas	18112016455	Peso Chileno	59.143
<input type="checkbox"/>		7257787-6 REINALDO SEGUNDO GONZALEZ GODOY	Factura Exenta	403	Peso Chileno	208.275
<input type="checkbox"/>		76633750-3 QUINTA ERA CONSULTORES LIMITADA	Factura Exenta Electrónica	43	Peso Chileno	1.930.108
<input type="checkbox"/>		96678350-8 COMERCIAL TECHNOSYSTEMS CHILE LIMITADA	Factura Exenta	5043	Peso Chileno	65.417
<input type="checkbox"/>		78608650-7 CISTERNAS, CONCHA Y CIA. LIMITADA	Factura Exenta	26	Peso Chileno	7.000.000
<input type="checkbox"/>		96669540-4 INTERGRADE S.A.	Factura Exenta	1996	Peso Chileno	88.316
<input type="checkbox"/>		10728489-3 PEDRO MONTERO MALDONADO	Resolución Exenta	16112016472	Peso Chileno	179.016
<input type="checkbox"/>		96678350-8 COMERCIAL TECHNOSYSTEMS CHILE LIMITADA	Factura Exenta	5042	Peso Chileno	72.757
<input type="checkbox"/>		12535325-8 OSCAR HENRIQUEZ ANGUIA	Boleta de Honorarios	1	Peso Chileno	150.000

Requerimiento/Compromiso: [Buscar](#)

[Ejecutar Traspaso](#)

Log de Ejecuciones

Tipo Ejecución	Usuario Ejecutor	Nivel Ejecución	Día Ejecución	Hora Ejecución	Estado Ejecución	Detalle Ejecucion
Sin información para desplegar.						

El sistema muestra los devengos del ejercicio anterior con posibilidades de elección de todos o uno a uno.

En la funcionalidad se incorpora opción de paginación, en donde es importante destacar que la selección de check box todo, implica la elección de todas las páginas. Por otra parte, se incorpora en sección inferior log de ejecución es del proceso de traspaso permitiendo el monitoreo del proceso en instituciones con elevado volumen de transacciones.

Criterios de búsqueda

* Tipo de Presupuesto: Gasto

Tipo de Documento: Seleccione... Principal [Buscar](#)

[Buscar](#) [Cancelar](#) [Limpiar](#) [Exportar Excel](#)

[<< Anterior 1 2 3 Siguiente >>](#)

Todo	Id Devengo	Principal	Tipo Documento	N° Documento	Moneda	Saldo Documento
<input checked="" type="checkbox"/>		96693120-5 COMPUTACION E INGENIERIA S.A.	Factura Afecta Electrónica	2393	Peso Chileno	3.765.033
<input checked="" type="checkbox"/>		96693120-5 COMPUTACION E INGENIERIA S.A.	Factura Afecta Electrónica	2388	Peso Chileno	3.772.640
<input checked="" type="checkbox"/>		96693120-5 COMPUTACION E INGENIERIA S.A.	Factura Exenta Electrónica	2413	Peso Chileno	3.696.738
<input checked="" type="checkbox"/>		96501450-0 ISAPRE CRUZ BLANCA S.A.	Convenio	122015	Peso Chileno	2.220
<input checked="" type="checkbox"/>		96994000-0 SERVICIOS DE CAPACITACION MISION S.A.	Factura Exenta Electrónica	1244	Peso Chileno	274.000
<input checked="" type="checkbox"/>		98000100-8 FONDO DE PENSIONES HABITAT S.A.	Convenio	102015gonzalez	Peso Chileno	8.200
<input checked="" type="checkbox"/>		11625366-6 JOSE MIGUEL BULNES CONCHA	Convenio	112015Bulnes	Peso Chileno	212.846
<input checked="" type="checkbox"/>		70360100-6 ACHS	Convenio	17122015	Peso Chileno	17.822

Requerimiento/Compromiso: Requerimiento Presupuestario: 00001 - Demo traspaso [Buscar](#)

[Ejecutar Traspaso](#)

Log de Ejecuciones

Tipo Ejecución	Usuario Ejecutor	Nivel Ejecución	Día Ejecución	Hora Ejecución	Estado Ejecución	Detalle Ejecucion
Sin información para desplegar.						

En la parte central de la pantalla es posible asociar con el requerimiento o compromiso del año vigente, el cual debe estar previamente registrado en estado aprobado. El listado de devengos del año anterior es posible de Exportar a Excel.

Una vez asociado el compromiso o requerimiento se debe apretar el botón Ejecutar Traspaso.

Todo	Id Devengo	Principal	Tipo Documento	N° Documento	Moneda	Saldo Documento
<input type="checkbox"/>	70360100-6	ACHS	Convenio	102015gonzalez	Peso Chileno	6.773
<input type="checkbox"/>	70360100-6	ACHS	Convenio	122015	Peso Chileno	1.834
<input type="checkbox"/>	70360100-6	ACHS	Convenio	112015vargas	Peso Chileno	6.879
<input type="checkbox"/>	76265174-2	VERÓNICA BAEZA CAPACITACIÓN E.I.R.L.	Factura Exenta	196	Peso Chileno	316.200
<input type="checkbox"/>	81826800-9	CAJA COMPENSACION LOS ANDES	Convenio	122015	Peso Chileno	2.703
<input type="checkbox"/>	77063770-8	FRAGMA INFORMATICA S.A.	Factura Exenta Electrónica	9108	Peso Chileno	7.506.043
<input type="checkbox"/>	76337109-3	NASTECS SPA	Factura Afecta Electrónica	173	Peso Chileno	2.845.134
<input type="checkbox"/>	6554775-9	GONZALO JUAN MOLINA ARIZTIA	Convenio	112015Ariztia	Peso Chileno	212.846
<input type="checkbox"/>	3402925-3	SERVICIO DE BIENESTAR DEL SERVEL	Convenio	122015	Peso Chileno	2.251.956
<input type="checkbox"/>	98001000-7	A.F.P. CUPRUM S.A.	Convenio	122015	Peso Chileno	21.575

El sistema registrará devengo en estado digitado en similares condiciones que la operación de registro normal de devengos.