

AYUDA NIIF

CONFIGURAR EL SOFTWARE MODIFICAR EL PLAN DE CUENTAS



Para configurar el software COLÓN para aplicación de NIIF debemos comenzar parametrizando el plan de cuentas.

Ingresar al programa con el usuario “SUPER” o un usuario administrador, vamos al menú principal por archivo empresa, seleccionamos la pestaña parámetros y verificamos el modelo contable que estamos utilizando, si es del caso lo podemos modificar y utilizar el modelo contable PCGA/NIIF

EMPRESAS

Archivos | Empresa | Parametros | Reportes | Ayuda

Código Empresa	Re
00003	3 ACUEDUCTOS
00004	4 PRUEBAS OTROS PRISO NC
00007	5 OTRAS TERMINAL
00005	6 TERRALAZ CENTRO COSTO
00006	7 PORTAL DEL PARQUE
00008	8 DISTRIBUCIONES PERERA S.A.
00001	PRUEBAS BOGOTA
00009	PRUEBAS NITOLE

Datos Empresa | **Propietario** | **Imagen Corporativa** | **Rutas** | **Fondo** | **Parametros**

Modelo contable
 PCGA
 PCGA/NIIF 1
 NIIF 2
 2015.01.01

Prejicio ☐
Cambio imagen ☐
Consolidado ☐
Immobiliario ☐

Modulo 1
 3 Normal
 1 Propiedad Horizontal
 2 Financiero
 3 Acueductos
 4 Tesoreria

Tipo de Factura
 Codigo
 TERCERO
 18559711
Cuenta Caja
 110505

Cuenta anticipos ☒ Cruzar anticipos 28055005
Cuenta Perdidos y Ganancias en gastos 500501
Cuenta cierre del ejercicio Utilidades 380501
Cuenta cierre del ejercicio Perdidas 351001
Otros ingresos (No anticipos) 6171727374
Cuenta Censig. sin identificar 28
Cuenta de cuentas

Actividad Económica

Si cancela antes del 15 obtendrá un descuento de \$6.000

Concepto valores de consumo 1 ☐ ☐

Valor unidad de Consumo 10.00
Día para aplicar descuento 10
Meses a partir del cual se cobra interés 0

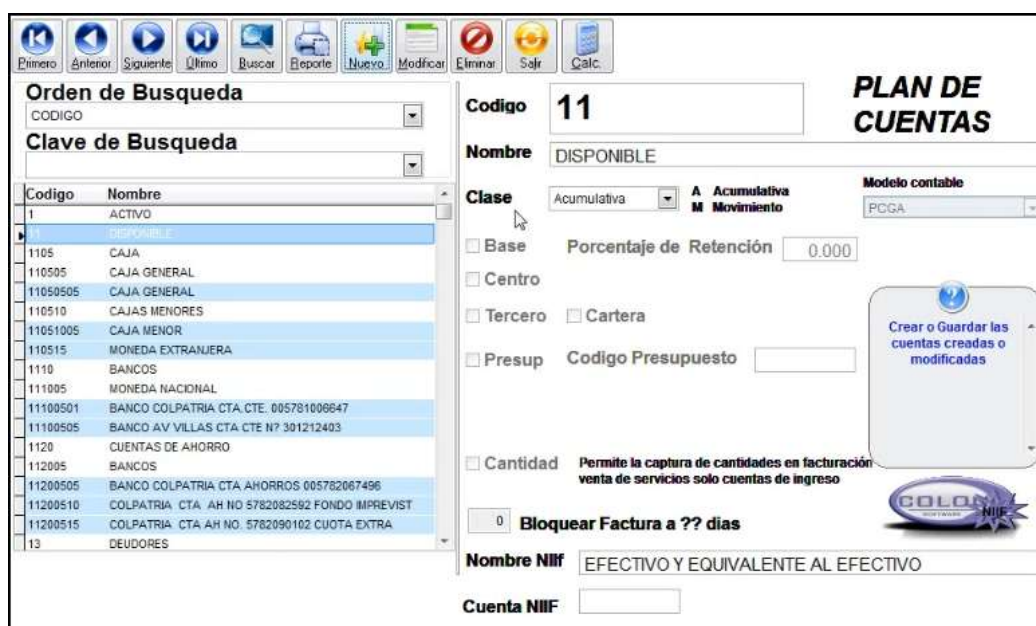
(PCGA “Principios de Contabilidad Generalmente aceptados” hace referencia al decreto 2649)

Donde los PCGA son los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, una vez seleccionado el modelo a trabajar damos clic en guardar.

“Cuando se establece el modelo contable se debe trabajar de allí en adelante bajo este modelo en caso contrario se recomienda utilizar solo PCGA.”

Posteriormente vamos al menú de cuentas, la opción 3 modificar y parametrizamos nuestro plan de cuentas.

Cuando habilitamos por parámetros el modelo contable PCGA/NIIF, en el plan de cuentas se activan el modelo contable que se va a emplear para cada tipo de cuenta, el nombre de NIIF que le asignemos y la cuenta NIIF que vamos a aplicar, esta cuenta NIIF es en el caso que se quiera tener una cuenta bajo PCGA y tengo una cuenta diferente bajo NIIF.



Orden de Búsqueda
CODIGO

Clave de Búsqueda

Codigo	Nombre
1	ACTIVO
11	DISPONIBLE
1105	CAJA
110505	CAJA GENERAL
11050505	CAJA GENERAL
110510	CAJAS MENORES
11051005	CAJA MENOR
110515	MONEDA EXTRANJERA
1110	BANCOS
111005	MONEDA NACIONAL
11100501	BANCO COLPATRIA CTA CTE. 005781008647
11100505	BANCO AV VILLAS CTA CTE N7 301212403
1120	CUENTAS DE AHORRO
112005	BANCOS
11200505	BANCO COLPATRIA CTA AHORROS 005782067496
11200510	COLPATRIA CTA AH NO 5782082592 FONDO IMPREVIST
11200515	COLPATRIA CTA AH NO. 5782090102 CUOTA EXTRA
13	DEUDORES

Codigo **11**

Nombre **DISPONIBLE**

Clase **Acumulativa** A Acumulativa M Movimiento

Modelo contable **PCGA**

☐ Base Porcentaje de Retención 0.000

☐ Centro

☐ Tercero ☐ Cartera

☐ Presup Codigo Presupuesto

☐ Cantidad Permite la captura de cantidades en facturación venta de servicios solo cuentas de ingreso

☐ Bloquear Factura a ?? dias

Nombre NIIF **EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO**

Cuenta NIIF

Crear o Guardar las cuentas creadas o modificadas

COLON SOFTWARE NIIF

Un ejemplo sencillo es la cuenta 11 **DISPONIBLE** y bajo NIIF la vamos a llamar **EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO**.

Con esto el programa cuando nos genere un informe bajo PCGA nos trae el nombre en los informes como **DISPONIBLE**, mientras que un informe bajo NIIF nos va a traer el nombre de **EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO**. Esto para evitar utilizar doble plan de cuentas en uno solo utilizar ambos modelos.



Para el ejemplo vamos a tomar la cuenta de caja general, modificar y damos clic en el modelo contable PCGA/NIIF, significa que cuando mueva la cuenta esta me va afectar tanto PCGA como NIIF al mismo tiempo, para este ejemplo vamos a tomar la cuenta 28059505 Consignaciones sin identificar y le asignamos el modelo contable PCGA, el nombre NIIF no va a tener ningún nombre NIIF, pero si vamos a tener una cuenta de NIIF que va ser la cuenta 13809501, que significar esto cuanto nosotros digitemos la cuenta 28059505 el programa automáticamente nos va a crear una cuenta en NIIF que va a ser la 13809501 con el mismo movimiento, debemos configurar la cuenta 13809501 con el modelo contable NIIF.

PLAN DE CUENTAS

Orden de Búsqueda
CODIGO
Clave de Búsqueda
28059505

Codigo	Nombre
26101505	VACACIONES
261020	PRIMA DE SERVICIOS
26102005	PRIMA DE SERVICIOS
2615	PARA OBLIGACIONES FISCALES
261505	DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS
2695	PROVISIONES DIVERSAS
269595	OTRAS
26959501	PROVISION ESTATUTOS
26959502	PROV. AMPLIACIONAS
28	OTROS PASIVOS
2805	ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS
280505	DE CLIENTES
28050505	ANTICIPO DE PROPIETARIOS
280515	PARA OBRAS EN PROCESO
280595	OTROS
28059505	VALORES SIN IDENTIFICAR
2810	DEPOSITOS RECIBIDOS
281035	FONDO DE RESERVA

Codigo: 28059505
Nombre: VALORES SIN IDENTIFICAR
Clase: Movimiento
Modelo contable: PCGA
Base: Porcentaje de Retención 0.000
Centro: Tercero
Presup: Codigo Presupuesto
Cantidad: Permite la captura de cantidades en facturación venta de servicios solo cuentas de ingreso
Bloquear Factura a ?? días
Nombre NIIF:
Cuenta NIIF: 13809501

Llamamos la cuenta 28059505 seleccionamos el tipo de movimiento si es débito o crédito y por defecto nos indica que es una cuenta que se maneja bajo el modelo contable PCGA, le damos un tercero, le damos un concepto "documento de ejemplo" y le damos un valor 10 pesos

El sistema automáticamente me crea un registro en la cuenta 13809501 y en el concepto nos dice ajuste NIIF más el concepto que tenemos por los mismos 10 pesos

En este momento tenemos 10 pesos en el crédito bajo PCGA y 10 pesos en el crédito bajo NIIF, para cuadrar este documento voy a llamar la cuenta 11050505 caja general y le voy a ingresar un debito por 10 pesos, el automáticamente me cuadra todo el documento, pero como si vemos tres



registros. Simple ya entendimos que la cuenta 11050505 se maneja para ambos modelos, si quiero ver el movimiento PCGA doy clic en el botón PCGA del formulario y me va a mostrar los dos registros que maneja bajo PCGA.

ADICIÓN

Documento: 0000110 Día Fecha: 2016.06.26 Ult. Documento: 0000110

NDE Notas Débito

Cuenta: [] Mvto: Débito Aplica NIIF: PCGA-NIIF Tipo Mvto: NORMAL

Tercero: 860032550 7 ALFAGRES S.A.

Vendedor: []

Cobrador: []

Concepto: ejemplo

Valor: 10.00

Totales del documento

	Débito	Crédito	Cuadra
	10.00	10.00	0.00

Documento	Cuenta	Tercero	Concepto	Mvto	Valor
0000110	28059505		ejemplo	C	10.00
0000110	13809501		AJUSTE NIIF ejemplo	C	10.00
0000110	11050505	860032550 7	ejemplo	D	10.00

Pasar el mouse sobre el campo que desea ayuda

Totales del documento NIIF

	Débito	Crédito	Cuadra
	10.00	10.00	0.00

Si es para NIIF doy clic en el botón NIIF y me va a mostrar la cuenta 13809501 y la 11050505 como podemos ver la cuenta 11050505 es una cuenta comodín por que va a funcionar para ambos modelos por lo que no necesitamos hacer doble registro, si los quiero ver todos simplemente le digo general.

Como vemos el documento esta cuadrado 10 pesos al débito, 10 pesos al crédito en PCGA e igual para NIIF 10 pesos en débito, 10 pesos en crédito guardamos y listo el documento si deseamos imprimir se imprime en el formato PCGA actual que se está manejando.