



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

Borrar	Actualizar	Eliminar	Nuevo	Buscar	Imprimir	Guardar	Revertir	Cierre	Sel.	Cal.
Código Empresa	Ra +									
00003 3 ALCUEDOTOS										
00004 4 PREBAS OTRAS PR NO	N									
00007 5 OTRAS TERMINAL										
00005 6 TERRALAS CENTRO COSTO										
00006 7 PORTAL DEL PARQUE										
00008 ENTREAMERICAS PERUANA S.A										
00001 PREBAS BOGOTA										
00009 PREBAS MOLLE										
Datos Empresa										
Propietario		Imagen Corporativa		Relaciones		Parametros				
Modelo contable <input type="text" value="PCGA"/> <input type="button" value="..."/> <input type="text" value="PCGA-NIF"/> <input type="button" value="..."/> <input type="text" value="NIF"/> <input type="button" value="..."/> <input type="text" value="2015.01.01"/>		<input type="checkbox"/> Cambio Imagen <input type="checkbox"/> Consultado <input type="checkbox"/> Inactividad		<input type="checkbox"/> Modulo 1 <input type="checkbox"/> 0 Normal <input type="checkbox"/> 1 Propiedad Horizontal <input type="checkbox"/> 2 Financiero <input type="checkbox"/> 3 Aciudados <input type="checkbox"/> 4 Tesorero						
Cuenta anticipo Cruzar anticipo <input type="checkbox"/> <input type="text" value="2005005"/> Cuenta Perdidas y Ganancias en gastos: <input type="text" value="500001"/> Cuenta cierre del ejercicio Utilidades: <input type="text" value="300001"/> Cuenta cierre del ejercicio Perdidas: <input type="text" value="351001"/> Otros ingresos (No anticipo) : Cuenta Censig. sin Identificar : Cuenta decautante :		Tipo de Factura <input type="text" value="Doble"/> <input type="button" value="..."/> TERCERO <input type="text" value="18509711"/> Cuenta Caja <input type="text" value="110505"/>		Actividad Económica <input type="text"/> <input type="text"/>						
<i>Si cancela antes del 15 obtendrá un descuento de \$6.000</i>										
Concepto valores de consumo <input type="text" value="1"/> <input type="button" value="..."/> Valor unidad de Consumo <input type="text" value="10.00"/> Día para aplicar descuento <input type="text" value="10"/> Meses a partir del cuál se cobrará interes <input type="text" value="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 Busqueda																																																																																																																																																																																																																											
CODIGO <input type="text"/>																																																																																																																																																																																																																											
Clave de Busqueda																																																																																																																																																																																																																											
<table border="1"> <tr> <td>Codigo</td> <td>Nombre</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>Modelo contable</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>ACTIVO</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>PCGA</td> </tr> <tr> <td>11</td> <td>DISPONIBLE</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>1105</td> <td>CAJA</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>110505</td> <td>CAJA GENERAL</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>11050505</td> <td>CAJA GENERAL</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>110510</td> <td>CAJAS MENORES</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>11051005</td> <td>CAJA MENOR</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>110515</td> <td>MONEDA EXTRANERA</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>1110</td> <td>BANCOS</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>111005</td> <td>MONEDA NACIONAL</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>11100501</td> <td>BANCO COLPATRIA CTA.CTE. 005781000647</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>11100505</td> <td>BANCO AV VILLAS CTA CTE N° 301212403</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>1120</td> <td>CUENTAS DE AHORRO</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>112005</td> <td>BANCOS</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>11200505</td> <td>BANCO COLPATRIA CTA AHORROS 005782067496</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>11200510</td> <td>COLPATRIA CTA AH NO 5782082592 FONDO IMPREVIST</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>11200515</td> <td>COLPATRIA CTA AH NO. 5782090102 CUENTA EXTRA</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>13</td> <td>DEUDORES</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table>											Codigo	Nombre									Modelo contable	1	ACTIVO									PCGA	11	DISPONIBLE										1105	CAJA										110505	CAJA GENERAL										11050505	CAJA GENERAL										110510	CAJAS MENORES										11051005	CAJA MENOR										110515	MONEDA EXTRANERA										1110	BANCOS										111005	MONEDA NACIONAL										11100501	BANCO COLPATRIA CTA.CTE. 005781000647										11100505	BANCO AV VILLAS CTA CTE N° 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 CUENTA EXTRA										13	DEUDORES									
Codigo	Nombre									Modelo contable																																																																																																																																																																																																																	
1	ACTIVO									PCGA																																																																																																																																																																																																																	
11	DISPONIBLE																																																																																																																																																																																																																										
1105	CAJA																																																																																																																																																																																																																										
110505	CAJA GENERAL																																																																																																																																																																																																																										
11050505	CAJA GENERAL																																																																																																																																																																																																																										
110510	CAJAS MENORES																																																																																																																																																																																																																										
11051005	CAJA MENOR																																																																																																																																																																																																																										
110515	MONEDA EXTRANERA																																																																																																																																																																																																																										
1110	BANCOS																																																																																																																																																																																																																										
111005	MONEDA NACIONAL																																																																																																																																																																																																																										
11100501	BANCO COLPATRIA CTA.CTE. 005781000647																																																																																																																																																																																																																										
11100505	BANCO AV VILLAS CTA CTE N° 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 CUENTA EXTRA																																																																																																																																																																																																																										
13	DEUDORES																																																																																																																																																																																																																										

Codigo	11	
Nombre	DISPONIBLE	
Clase	Acumulativa	
<input checked="" type="checkbox"/> Base	Porcentaje de Retención	0.000
<input type="checkbox"/> Centro		
<input type="checkbox"/> Tercero	Cartera	
<input type="checkbox"/> Presup	Codigo Presupuesto	
<input type="checkbox"/> Cantidad	Permite la captura de cantidades en facturación venta de servicios solo cuentas de ingreso	
<input type="checkbox"/> 0	Bloquear Factura a ?? días	
Nombre NIIF EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO		
Cuenta NIIF		

PLAN DE CUENTAS

Crear o Guardar las cuentas creadas o modificadas

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

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 EFECTIVO**. 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.

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.

F3 Cerrar Dato		F5 Adición		F8 Editar		F9 Borrar Registro		F10 Limpiar Dato		F11 Devolverse	
Prefijo	Documento	Dia Fecha :	2016.06.26	Ult. Documento	0000110	Documento	ADICIÓN				
						NDE Notas Débito					
Cuenta				Mvto		Aplica NIIF		Tipo Mvto			
Tercero		860032550 7		Debito		PCGA-NIIF		NORMAL			
Vendedor											
Cobrador											
Concepto		ejemplo									
Valor		10.00		Débito		Crédito		Cuadra			
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.