

INSTRUCTIVO DE ADMINISTRACIÓN DE FONDOS

Coordinación de Tecnología Informática - SFOL

Fecha: 13 de febrero del 2012

Subsecretaría de Innovación de las Finanzas
Públicas

Dirección Nacional de Innovación Conceptual
y Normativa

INSTRUCTIVO DE ADMINISTRACION DE FONDOS VERSIÓN ACTUALIZADA

RUP-DS-057

No está permitida la reproducción total o parcial de esta obra ni su tratamiento o transmisión electrónica o mecánica, incluida fotocopia, grabado u otra forma de almacenamiento y recuperación de información, sin autorización escrita del Ministerio de Finanzas.

DERECHOS RESERVADOS

Copyright © 2007 primera edición

Logotipos MF son marcas registradas

Documento propiedad de:
Ministerio de Finanzas – República del Ecuador

Edición:	Dolores Otáñez
Cubierta:	Ministerio de Finanzas
Composición y diagramación:	Ministerio de Finanzas
Estructuración:	Ministerio de Finanzas

Autor: 1era. Versión	Cristina Olmedo 09/07/2008
----------------------	-------------------------------

Versión actualizada:	Dolores Otáñez 05/05/2010
----------------------	------------------------------

Actualización:	Dolores Otáñez 14/06/2010
----------------	------------------------------

Fecha:	31/10/2016
Impreso por:	Ministerio de Finanzas

INDICE DE

CONTENIDO

CONTENIDO	3
RESUMEN	5
1. PARAMETRIZACIÓN	6
1.1. Catálogos Administrados por la Subsecretaría de Contabilidad	
Gubernamental	6
1.1.1 Cuentas Virtuales	6
1.1.2 Clases de Fondo	7
1.1.3 Tipos de Fondos	10
1.1.4 Asociación de Ítems por Clase de Fondo	11
1.1.5 Relación contable por clase de fondo	12
1.1.6 Clases de Registro por Clase de Fondo	12
1.2 Catálogos Administrados por la Institución	13
1.2.1 Asociación de Partidas Presupuestarias por Entidad y por Clase de Fondo	14
1.2.2 Catálogo de Unidades Administrativas, Unidades Gastadoras y Responsables del fondo	16
2. ADMINISTRACION DE FONDOS	22
PROCESO DE ADMINISTRACIÓN DE FONDOS	22
2.1 Creación de un Fondo Global	22
2.2 Distribución Interna de Fondos	28
2.3 Aprobación de Fondos Internos	34
2.4 Desaprobar la Distribución Interna de un Fondo	37
2.5 Disminución de Fondos	38
2.6 Rendición de Fondos	44



2.6.1 Creación de Rendiciones de Fondos.....	44
2.6.2 Rendiciones de Fondos sin Comprobantes de Venta.....	47
2.6.3 Rendiciones de Fondos con Comprantes de Venta	52
2.7 Aprobación de la Rendición de Fondos	60
2.8 Consolidación de Rendiciones de Fondos	62
2.9 Reposición de Fondos	70
2.10 Liquidación de Fondos	73
2.11 Registro de depósito de valores sobrantes del Fondo	77
2.12 Casos que deben ser considerados por las Entidades en el Procedimiento de Liquidación de Fondos.....	80
2.13 Verificación de saldos en el Libro Mayor	82



RESUMEN

Este Instructivo pretende instrumentar todos los pasos que se deben seguir en el Sistema de Administración Financiera eSIGEF, para utilizar el módulo de Administración de Fondos, por los usuarios de todas las instituciones públicas que necesitan registrar la ejecución de los fondos que se encuentran contemplados en la normativa, los que se citan a continuación:

- Caja Chica Institucional
- Caja Chica para Proyectos y Programas
- Anticipos de Viáticos Institucionales
- Anticipos de Viáticos para Proyectos y Programas
- Otros Fondos para fines específicos
- Fondos Rotativos Institucionales
- Fondos Rotativos para Proyectos y Programas
- Fondos Rotativos Especiales

El instructivo contiene una explicación detallada de los pasos que se deben seguir para crear, rendir, reponer y liquidar estos fondos.

En lo referente a la parametrización, se indican los Catálogos que son administrados por la Subsecretaría de Contabilidad Gubernamental y aquellos que deben ser administrados por la propia Institución.



CAPITULO 1

1. PARAMETRIZACIÓN

Para el funcionamiento del módulo de Administración de Fondos se requiere ingresar la información en todos los catálogos que se explican a continuación, para que el proceso fluya sin ningún problema.

Existen catálogos que son administrados únicamente por la Subsecretaría de Contabilidad Gubernamental y otros que son administrados por las Instituciones.

El sistema permite la administración de estos catálogos, es decir, que se los pueda crear, registrar, modificar y eliminar. Permite así mismo, que se los pueda consultar a través del uso de filtros.

1.1. Catálogos Administrados por la Subsecretaría de Contabilidad Gubernamental

Los catálogos que son administrados por la Subsecretaría de Contabilidad Gubernamental, **la Institución** únicamente tendrá la opción de **consulta** de los mismos y son los siguientes: Cuentas Virtuales, Clases de Fondos, Tipos de Fondos, Asociación de Ítems por clase de fondo, Relación contable por clase de fondo y Clases de Registros – Operación de Fondos.

1.1.1 Cuentas Virtuales

Este catálogo lo puede consultar únicamente el analista de la Subsecretaría de Contabilidad Gubernamental del Ministerio de Finanzas en el módulo de Contabilidad. La ruta de acceso es la siguiente:

Contabilidad/ Cuentas Virtuales

Contabilidad	Tesorería	Administración de Fondos
Cuentas Virtuales		
Consulta Anticipos		
Registro de Operaciones No Presupuestarias		
Consulta Contable		
Registro Contable		
Conciliación Bancaria		
Reportes		

Este es el primer Catálogo que se debe parametrizar para poder operar el módulo de Administración de Fondos. En este Catálogo se definen las cuentas virtuales asociadas a cada clase de fondo que se crea.

El código de la cuenta virtual que se crea se asocia con el código de la clase de fondo y se compone de dos de partes: la primera corresponde a la cuenta de mayor de Anticipos de Fondos y la segunda a la clase de fondo.

Como ejemplo, la cuenta virtual asociada al fondo de Caja Chica-Corriente con recursos fiscales es:

Primera Parte (Cuenta de Mayor): 112

Segunda Parte (Clase de Fondo), FCF: CUENTA VIRTUAL FONDOS CAJA CHICA FISCALES.

La información que se puede consultar en este Catálogo es la siguiente:

Ejercicio		2008				
Institución		999 - 0000 - 0000 - GOBIERNO CENTRAL,				
Señ	No. Cuenta	Nombre	Origen Cuenta	Estado	Fecha Aprobación	Fecha Desactivación
<input type="radio"/>	112FAA	CUENTA VIRTUAL ANTICIPO DE VIATICOS AUTOGESTION	20	APROBADA	28/12/2007	
<input type="radio"/>	112FAF	CUENTA VIRTUAL ANTICIPO VIATICOS RECURSOS FISCALES	19	APROBADA	28/12/2007	
<input type="radio"/>	112FAI	CUENTA VIRTUAL ANTICIPO DE VIATICOS INV. RECURSOS FISCALES	21	APROBADA	28/12/2007	
<input type="radio"/>	112FAP	FONDOS ANTICIPOS VIATICOS PREASIGNADOS	28	APROBADA	10/03/2008	
<input type="radio"/>	112FCA	CUENTA VIRTUAL FONDOS CAJA CHICA AUTOGESTION	12	APROBADA	28/12/2007	
<input type="radio"/>	112FCF	CUENTA VIRTUAL FONDOS CAJA CHICA FISCALES	05	APROBADA	28/12/2007	
<input type="radio"/>	112FCP	FONDOS CAJA CHICA PREASIGNADOS	29	APROBADA	10/03/2008	
<input type="radio"/>	112FIA	CUENTA VIRTUAL CAJA CHICA INV. AUTOGESTION	14	APROBADA	28/12/2007	

1 2 3

1.1.2 Clases de Fondo

El siguiente catálogo que tiene que parametrizar la Subsecretaría de Contabilidad Gubernamental es la clase de fondos. La ruta de acceso a este Catálogo es la siguiente:

Catálogos/Contabilidad/Administración de Fondos/Clases de Fondos

Catálogos	Ejecución de Ingresos	Ejecución de Gastos	Contabilidad	Tesorería	Administración de Fondos	Subsidios	Formulación
Administrativo							
Generales							
Presupuesto							
Contabilidad							
Tesorería	Administración de Fondos						
Formulación	Flujo del Efectivo				Clases de Fondos		
Subsidios	Plan de Cuentas				Tipos de Fondo		
	Relación Retenciones y Descuentos Pago				Asociación de Items por Clase Fondo		
	Relación Retenciones y Descuentos a Contabilidad				Relación Contable por Clase Fondo		
	Relación de Pago y Percibido				Clases de Registros-Operacion de Fondos		
	Relación de Presupuesto a Contabilidad				Asociación de Partidas Presupuestarias por Entidad y por Clase de Fondo		
	Reportes				Unidades Administrativas, Unidades Gastadoras y Responsables del Fondo		
	Retenciones y Descuentos a Beneficiarios						

La información que se puede consultar en este catálogo corresponde a las clases de fondos que se han creado y que se van a poder utilizar para operar el módulo de Administración de Fondos.

Para crear la clase de fondos, se toma en cuenta los siguientes criterios:

- Si es de Caja Chica, Viáticos u Otros Fondos;
- Si es de Gasto Corriente o de Inversión; y,
- La Fuente de Financiamiento

Cada una de esta clase de fondos se asocia con la cuenta virtual.

Adicionalmente existen parámetros que se deben definir dependiendo de la clase de fondo y son los siguientes:

- *Reposición:* se marca como "reposición" a las clases de fondo que si se pueden realizar **reposiciones que corresponden a los fondos de caja chica y los fondos rotativos. Los fondos de viáticos y otros para fines específicos no se reponen.**
- *Maneja Límite y Monto Límite:* Mediante estos parámetros la Subsecretaría de Contabilidad Gubernamental define el monto máximo que puede tener una persona responsable del fondo, es decir, si por ejemplo a la clase de fondo FCF se le define un monto límite de USD 400.00, al realizar la distribución interna del fondo, el sistema va a validar al crear el formulario interno que el monto del mismo no exceda del límite definido, es decir, a una persona no se le puede asignar más de USD 400.00 con esta clase de fondo.
- *Tipo de Fondo:* Esta parametrización se ha implementado para facilitar a los funcionarios de la Subsecretaría de Contabilidad Gubernamental, el proceso de aprobación de los fondos globales especiales. Dentro de los fondos especiales se distinguen tres tipos: Fondos Rotativos, Fondo Rotativo Especial, Otros para fines específicos.

Ejercicio	Clase de Fondo	Descripción	Reposición	Cuenta Virtual	Fuente	Usa Pro	Caja Chica	Tipo	Viático	Maneja limite	Monto Limite	Restrictiva
2010	FAF	ANTICIPOS DE VIATICOS PASAJES Y OTROS DE VIAJE CORRIENTES CON RECURSOS FISCALES	<input type="checkbox"/>	112FAF	000	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>
2010	FCF	FONDOS DE CAJA CHICA - CORRIENTES CON RECURSOS FISCALES	<input checked="" type="checkbox"/>	112FCF	000	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	400.00	<input type="checkbox"/>
2010	FID	FONDOS DE CAJA CHICA - INVERSION CON DONACIONES	<input checked="" type="checkbox"/>	112FID	700	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	400.00	<input type="checkbox"/>
2010	FIF	FONDOS DE CAJA CHICA - INVERSION CON RECURSOS FISCALES	<input checked="" type="checkbox"/>	112FIF	000	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	400.00	<input type="checkbox"/>
2010	FIS	FONDOS DE CAJA CHICA - INVERSION CON PRESTAMOS	<input checked="" type="checkbox"/>	112FIS	200	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	400.00	<input type="checkbox"/>
2010	FVD	ANTICIPOS DE VIATICOS PASAJES Y OTROS DE VIAJE PROYECTOS Y PROGRAMAS CON DONACIONES	<input type="checkbox"/>	112FVD	700	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>
2010	FVF	ANTICIPOS DE VIATICOS PASAJES Y OTROS DE VIAJE PROYECTOS Y PROGRAMAS CON RECURSOS FISCALES	<input type="checkbox"/>	112FVF	000	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>
2010	FVS	ANTICIPOS DE VIATICOS PASAJES Y OTROS DE VIAJE PROYECTOS Y PROGRAMAS CON PRESTAMOS	<input type="checkbox"/>	112FVS	200	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>

1 2 3 4 5

Las fuentes de financiamiento vigentes son las siguientes:

Recursos Fiscales - 000

- Recursos Fiscales - 001
- Recursos Fiscales Generados por la Institución - 002
- Recursos Provenientes de preasignaciones – 003

Recursos Créditos Externos - 200

- Colocaciones Externas – 201
- Prestamos Externos - 202

Recursos Créditos Internos – 300

- Colocaciones Internas – 301
- Prestamos Internos - 302

Asistencia Técnica y Donaciones - 700

Asistencia Técnica y Donaciones - 701

Bajo esta premisa, a manera de ejemplo, si una Institución va a crear un fondo global con recursos generados por la Institución o preasignados, fuente 002 y 003, respectivamente, tiene que escoger la clase de fondo de Recursos Fiscales.

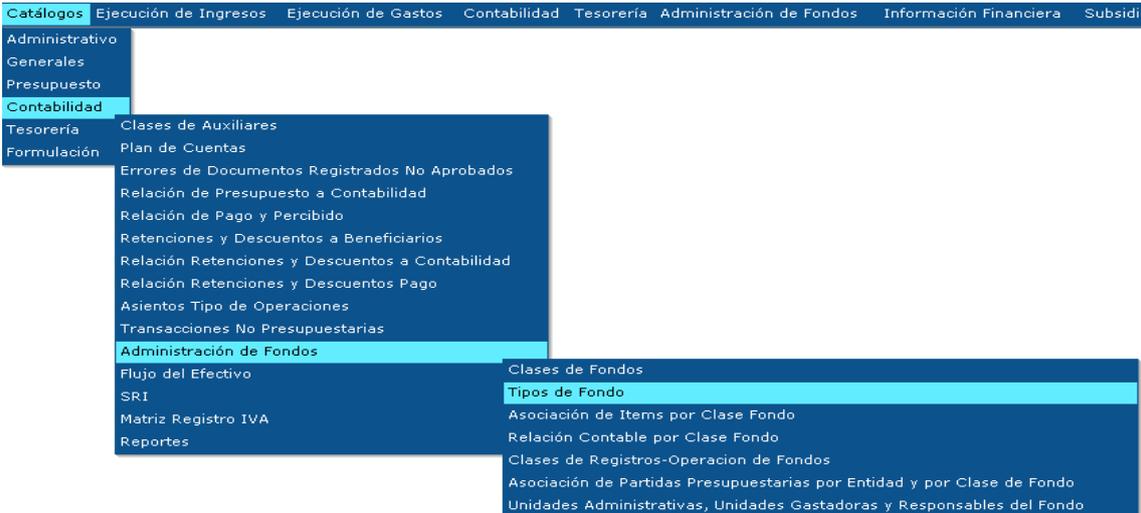
Nota: Antes de crear el fondo global se debe verificar las características de la clase de fondo que se va a utilizar, es decir, si esa clase de fondo se repone, si tiene monto límite. Dependiendo de esa información la Institución decide la clase de fondo que va a utilizar.

1.1.3 Tipos de Fondos

En este catálogo se categorizan los fondos especiales que son aprobados por la Subsecretaría de Contabilidad Gubernamental. Mediante esta categorización se facilita a los funcionarios de esa Subsecretaría, el proceso de aprobación de los fondos especiales que son solicitados por las Instituciones.

La ruta de acceso a este Catálogo es la siguiente:

Catálogos/Contabilidad/Administración de Fondos/Tipos de Fondos



The screenshot shows a web application menu. The main menu includes: Catálogos, Ejecución de Ingresos, Ejecución de Gastos, Contabilidad, Tesorería, Administración de Fondos, Información Financiera, and Subsidiarios. The 'Contabilidad' menu is expanded, showing: Administrativo, Generales, Presupuesto, Contabilidad, Tesorería, and Formulación. The 'Administración de Fondos' menu is also expanded, showing: Clases de Auxiliares, Plan de Cuentas, Errores de Documentos Registrados No Aprobados, Relación de Presupuesto a Contabilidad, Relación de Pago y Percibido, Retenciones y Descuentos a Beneficiarios, Relación Retenciones y Descuentos a Contabilidad, Relación Retenciones y Descuentos Pago, Asientos Tipo de Operaciones, Transacciones No Presupuestarias, Administración de Fondos, Flujo del Efectivo, SRI, Matriz Registro IVA, and Reportes. The 'Administración de Fondos' menu is further expanded to show: Clases de Fondos, Tipos de Fondo, Asociación de Items por Clase Fondo, Relación Contable por Clase Fondo, Clases de Registros-Operacion de Fondos, Asociación de Partidas Presupuestarias por Entidad y por Clase de Fondo, and Unidades Administrativas, Unidades Gastadoras y Responsables del Fondo.

La información que se puede consultar es la siguiente:

SIGEF - Catálogos				
Contabilidad - Administración de Fondos - Tipos de Fondo				
Sel	EJERCICIO	TIPO	NOMBRE	RESTRICTIVA
<input type="radio"/>	2010	1	FONDOS DE REPOSICION - FONDO ROTATIVO	<input type="checkbox"/>
<input type="radio"/>	2010	2	FONDOS A RENDIR CUENTAS - OTROS PARA FINES ESPECIFICOS	<input type="checkbox"/>
<input type="radio"/>	2010	3	FONDOS DE REPOSICION - FONDO ROTATIVO ESPECIAL	<input type="checkbox"/>

1

1.1.4 Asociación de Ítems por Clase de Fondo

La ruta de acceso a esta Catálogo es la siguiente:

Catálogos/Contabilidad/Administración de Fondos/Asociación de Ítems por Clase de Fondo

Catálogos	Ejecución de Ingresos	Ejecución de Gastos	Contabilidad	Tesorería	Administración de Fondos	Subsidios	Formulación
Administrativo	Catálogos						
Generales	Administración de Fondos - Tipos de Fondo						
Presupuesto							
Contabilidad							
Tesorería	Administración de Fondos						
Formulación	Flujo del Efectivo			Clases de Fondos			
Subsidios	Plan de Cuentas			Tipos de Fondo			
	Relación Retenciones y Descuentos Pago			Asociación de Ítems por Clase Fondo			
	Relación Retenciones y Descuentos a Contabilidad			Relación Contable por Clase Fondo			
	Relación de Pago y Percibido			Clases de Registros-Operacion de Fondos			
	Relación de Presupuesto a Contabilidad			Asociación de Partidas Presupuestarias por Entidad y por Clase de Fondo			
	Reportes			Unidades Administrativas, Unidades Gastadoras y Responsables del Fondo			
Filtros:	Retenciones y Descuentos a Beneficiarios						

La información que se puede consultar en este catálogo se refiere a los ítems presupuestarios que están asociados a cada una de las clases de fondos que se definieron previamente. Los ítems presupuestarios que están parametrizados aquí son los que corresponden al grupo de bienes y servicios de consumo tanto corrientes como de inversión.

La Subsecretaría de Contabilidad Gubernamental es la encargada de definir los ítems presupuestarios que se pueden asociar a cada clase de fondo y en base a esta asociación posteriormente la Institución realiza la Asociación de Partidas presupuestarias por Institución y por clase de fondo.

La información que se puede consultar es la siguiente:

Sel	Ejercicio	Clase Fondo	Item	Fuente	Restrictiva
<input type="radio"/>	2010	FCF	530807	000	<input type="checkbox"/>
<input type="radio"/>	2010	FCF	530808	000	<input type="checkbox"/>
<input type="radio"/>	2010	FCF	530809	000	<input type="checkbox"/>
<input type="radio"/>	2010	FCF	530810	000	<input type="checkbox"/>
<input type="radio"/>	2010	FCF	530811	000	<input type="checkbox"/>
<input type="radio"/>	2010	FCF	530812	000	<input type="checkbox"/>
<input type="radio"/>	2010	FCF	530813	000	<input type="checkbox"/>
<input type="radio"/>	2010	FCF	530814	000	<input type="checkbox"/>
... 381 382 383 384 385 386 387 388 389 390 ...					
Filtros:					

1.1.5 Relación contable por clase de fondo

La ruta de acceso a esta Catálogo es la siguiente:

Catálogos/Contabilidad/Administración de Fondos/Relación Contable por Clase de Fondo



The screenshot shows a web application menu. The 'Catálogos' menu is open, and the path 'Contabilidad > Administración de Fondos > Relación Contable por Clase de Fondo' is highlighted in light blue. Other options under 'Administración de Fondos' include 'Flujo del Efectivo', 'SRI', 'Matriz Registro IVA', 'Plan Cuentas Consolidación', and 'Reportes'. Under 'Relación Contable por Clase de Fondo', there are options for 'Clases de Fondos', 'Tipos de Fondo', 'Asociación de Items por Clase Fondo', 'Clases de Registros-Operación de Fondos', and 'Asociación de Partidas Presupuestarias por Entidad y por Clase de Fondo Unidades Administrativas, Unidades Gastadoras y Responsables del Fondo'.

La información que se puede consultar en este catálogo corresponde a la asociación de cada una de las clases de fondos con la respectiva cuenta contable de Anticipos de Fondos y es la siguiente:

SIGEF - Catálogos						
Contabilidad - Administración de Fondos - Relación Contable por Clase Fondo - Relación Contable por Clase Fondo						
Sel	Clase de fondo	Mayor	Cta. Nivel 1	Cta. Nivel 2	Restrictiva	
<input type="radio"/>	FAF	112	15	01	<input type="checkbox"/>	
<input type="radio"/>	FCF	112	13	01	<input type="checkbox"/>	
<input type="radio"/>	FEF	112	15	03	<input type="checkbox"/>	
<input type="radio"/>	FFD	112	15	03	<input type="checkbox"/>	
<input type="radio"/>	FFF	112	15	03	<input type="checkbox"/>	
<input type="radio"/>	FID	112	13	02	<input type="checkbox"/>	
<input type="radio"/>	FIF	112	13	02	<input type="checkbox"/>	
<input type="radio"/>	FIS	112	13	02	<input type="checkbox"/>	
1 2						

1.1.6 Clases de Registro por Clase de Fondo

La ruta de acceso a esta Catálogo es la siguiente:

Catálogos/Contabilidad/Administración de Fondos/Clases de Registros – Operación de Fondos

Catálogos	Ejecución de Ingresos	Ejecución de Gastos	Contabilidad	Tesorería	Administración de Fondos	Subsidios	Formulación
Administrativo	Clases de Registros						
Generales	Administración de Fondos - Relación Contable por Clase Fondo - Relación Contable por Clase Fondo						
Presupuesto							
Contabilidad							
Tesorería	Administración de Fondos						
Formulación	Flujo del Efectivo	Clases de Fondos					
Subsidios	Plan de Cuentas	Tipos de Fondo					
	Relación Retenciones y Descuentos Pago	Asociación de Items por Clase Fondo					
<input type="radio"/>	Relación Retenciones y Descuentos a Contabilidad	Relación Contable por Clase Fondo					
<input type="radio"/>	Relación de Pago y Percibido	Clases de Registros-Operacion de Fondos					
<input type="radio"/>	Relación de Presupuesto a Contabilidad	Asociación de Partidas Presupuestarias por Entidad y por Clase de Fondo					
<input type="radio"/>	Reportes	Unidades Administrativas, Unidades Gastadoras y Responsables del Fondo					
<input type="radio"/>	Retenciones y Descuentos a Beneficiarios	112	15	0			

En este Catálogo se definen las clases de registro que se asocian a cada una de las etapas del ciclo de vida del Fondo que son las siguientes:

- Creación de un Fondo Global
- Rendición del Fondo
- Reposición del Fondo
- Liquidación del Fondo

Es decir, al crear un fondo global se genera un comprobante contable cuya clase de registro es FRC, al reponer el fondo se genera un comprobante contable cuya clase de registro es FRR y al liquidar el fondo se genera un comprobante contable cuya clase de registro es FRF.

SIGEF - Catálogos						
Contabilidad - Administración de Fondos - Clases de Registros-Operacion de Fondos						
Se	Ejercicio	Clase Registro	Clase Modificación	Descripción	Restrictiva	
<input type="radio"/>	2008	FRC	NOR	CREACION	<input type="checkbox"/>	
<input type="radio"/>	2008	FRR	NOR	REPOSICION	<input type="checkbox"/>	
<input type="radio"/>	2008	FRF	NOR	LIQUIDACION	<input type="checkbox"/>	
<input type="radio"/>	2008	FRN	NOR	RENDICION	<input type="checkbox"/>	
1						
Filtros:						

Una vez que la Subsecretaría de Contabilidad Gubernamental ha definido estos Catálogos, la Institución estará en condiciones de ingresar la información en los catálogos que se explican a continuación.

1.2 Catálogos Administrados por la Institución

Antes de que la Institución empiece a operar en el módulo de Administración de Fondos, es imprescindible que haya ingresado la información en los catálogos que se detallan a continuación:

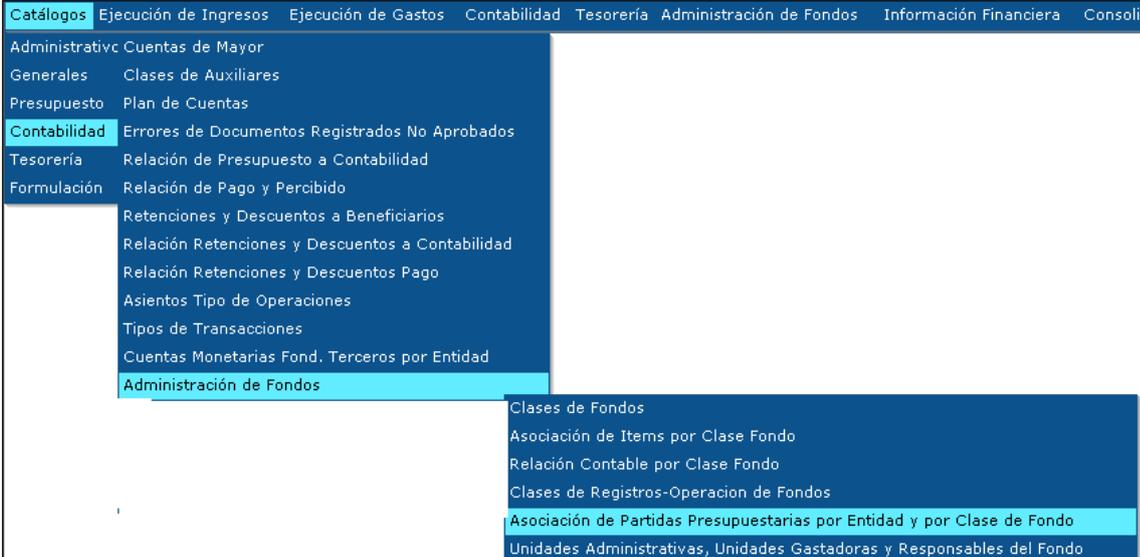
1.2.1 Asociación de Partidas Presupuestarias por Entidad y por Clase de Fondo

En este catálogo la Unidad Ejecutora va a definir las partidas presupuestarias que va a utilizar y que tiene que asociar a la clase de fondo respectiva. Esta parametrización es necesaria para **todas las clases de fondo**, con las que la Institución va a trabajar. A continuación se detalla el procedimiento:

Para definir las partidas que se van a asociar a determinada clase de fondo, la Institución debe previamente consultar en su presupuesto los ítems que va a utilizar, la fuente de financiamiento y dependiendo de esta información podrá identificar la clase de fondo.

La ruta de acceso para esta parametrización es la siguiente:

Catálogos/Contabilidad/Administración de Fondos/Asociación de partidas presupuestarias por Entidad y por Clase de Fondo



The screenshot shows a web application menu with the following structure:

- Catálogos
 - Ejecución de Ingresos
 - Ejecución de Gastos
 - Contabilidad
 - Tesorería
 - Administración de Fondos
 - Información Financiera
 - Consolidación
 - Administración de Cuentas de Mayor
 - Generales
 - Clases de Auxiliares
 - Presupuesto
 - Plan de Cuentas
 - Contabilidad
 - Errores de Documentos Registrados No Aprobados
 - Tesorería
 - Relación de Presupuesto a Contabilidad
 - Formulación
 - Relación de Pago y Percibido
 - Retenciones y Descuentos a Beneficiarios
 - Relación Retenciones y Descuentos a Contabilidad
 - Relación Retenciones y Descuentos Pago
 - Asientos Tipo de Operaciones
 - Tipos de Transacciones
 - Cuentas Monetarias Fond. Terceros por Entidad
 - Administración de Fondos
 - Clases de Fondos
 - Asociación de Items por Clase Fondo
 - Relación Contable por Clase Fondo
 - Clases de Registros-Operación de Fondos
 - Asociación de Partidas Presupuestarias por Entidad y por Clase de Fondo
 - Unidades Administrativas, Unidades Gastadoras y Responsables del Fondo

Se ingresa a la siguiente pantalla en la que se debe seleccionar el ícono crear 

SIGEF - Catálogos
Contabilidad - Administración de Fondos - Asociación de Partidas Presupuestarias por Entidad y por Clase de Fondo - Asociación de Partidas Presupuestarias por Entidad por Fondo

Ejercicio	2008
Institución	130 - 9999 - 0000 - MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL






Sel	Ejercicio	Clase Fondo	Entidad	Unid.Ejec.	Unid.Desc.	Prog.	SubProg.	Proy.	Act.	Item	Geo	Fuente	Org.	Pres	Descripción
															1

Filtros:

En esta pantalla se debe completar la siguiente información:

- Clase de Fondo: En este campo se van a desplegar únicamente las clases de fondos que la Institución puede utilizar de acuerdo al presupuesto que tiene.

Asociación de Partidas Presupuestarias por Entidad y por Clase de Fondo - Crear	
Institución:	520 9999 0000 MINISTERIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PUBLICAS
Ejercicio:	2008
Clase Fondo:	FAF FAF - ANTICIPOS DE VIATICOS, PASAJES Y OTROS DE VIAJE CORRIENTES CON RECURSO
Item por Clase Fondo:	<---- EII FRF - FONDO ROTATIVO - CORRIENTE CON RECURSOS FISCALES FCF - FONDOS DE CAJA CHICA - CORRIENTES CON RECURSOS FISCALES FIF - FONDOS DE CAJA CHICA - INVERSION CON RECURSOS FISCALES

- Ítems por Clase de Fondo: En este campo se van a desplegar los ítems que se pueden utilizar para esa clase de fondo, con las siguientes consideraciones:

- El sistema realiza un filtro de los ítems parametrizados en el catálogo de Asociación de ítems por clase de fondo (Definido por la Subsecretaría de Contabilidad Gubernamental)
- El sistema realiza un filtro de los ítems que la Institución tiene en su presupuesto

- Partidas por Ítem: Se despliegan todas las partidas que la Institución tiene asociadas a la clase de fondo escogido previamente, conforme puede verse en la pantalla siguiente:

Asociación de Partidas Presupuestarias por Entidad y por Clase de Fondo - Crear	
Institución:	520 9999 0000 MINISTERIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PUBLICAS
Ejercicio:	2008
Clase Fondo:	FCF FCF - FONDOS DE CAJA CHICA - CORRIENTES CON RECURSOS FISCALES
Item por Clase Fondo:	530299 - Fuente: 001 - Otros Servicios Generales
Partidas por Item	<input checked="" type="checkbox"/> 01-00-00-001-530299-0000-001-0000-0000 -- Otros Servicios Generales <input checked="" type="checkbox"/> 01-00-00-003-530299-0000-001-0000-0000 -- Otros Servicios Generales
Descripción:	



Una vez ingresada la información se presiona el ícono "Crear" para que el registro se grabe, el sistema creará un registro por cada partida asociada y la información generada se reflejará en la pantalla como se muestra a continuación:

SIGEF - Catálogos

Contabilidad - Administración de Fondos - Asociación de Partidas Presupuestarias por Entidad y por Clase de Fondo - Asociación de Partidas Presupuestarias por Entidad por Fondo

Ejercicio	2008														
Institución	520 - 9999 - 0000	-		MINISTERIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PUBLICAS, MINISTERIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PUBLICAS - PLANTA CENTRAL											
															
Sel.	Ejercicio	Clase Fondo	Entidad	Unid.Ejec.	Unid.Desc.	Prog.	SubProg.	Proy.	Act.	Item	Geo	Fuente	Org.	Pres	Descripción
<input type="radio"/>	2008	FCF	520	9999	0000	01	00	000	001	530299	0000	001	0000	0000	Fondo de Caja Chica
<input type="radio"/>	2008	FCF	520	9999	0000	01	00	000	003	530299	0000	001	0000	0000	Fondo de Caja Chica

Adicionalmente la barra de herramientas dispone de las siguientes opciones:

- "consulta" un registro 
- "borrar" un registro 
- "consultar todos los registros" 

1.2.2 Catálogo de Unidades Administrativas, Unidades Gastadoras y Responsables del fondo

En este catálogo se definen la Unidad Administrativa del fondo, que es la misma Unidad Ejecutora y las Unidades Gastadoras que son las unidades responsables del gasto que por lo general **corresponden a las distintas Subsecretarías, Direcciones, etc., que existen dentro de la Institución (Ejemplo: Dirección Financiera)**. La Unidad Administrativa es única por Institución y el sistema no le va a permitir crear más de una, en cambio las unidades gastadoras pueden ser una o varias, dependiendo de la estructura organizacional de la institución.

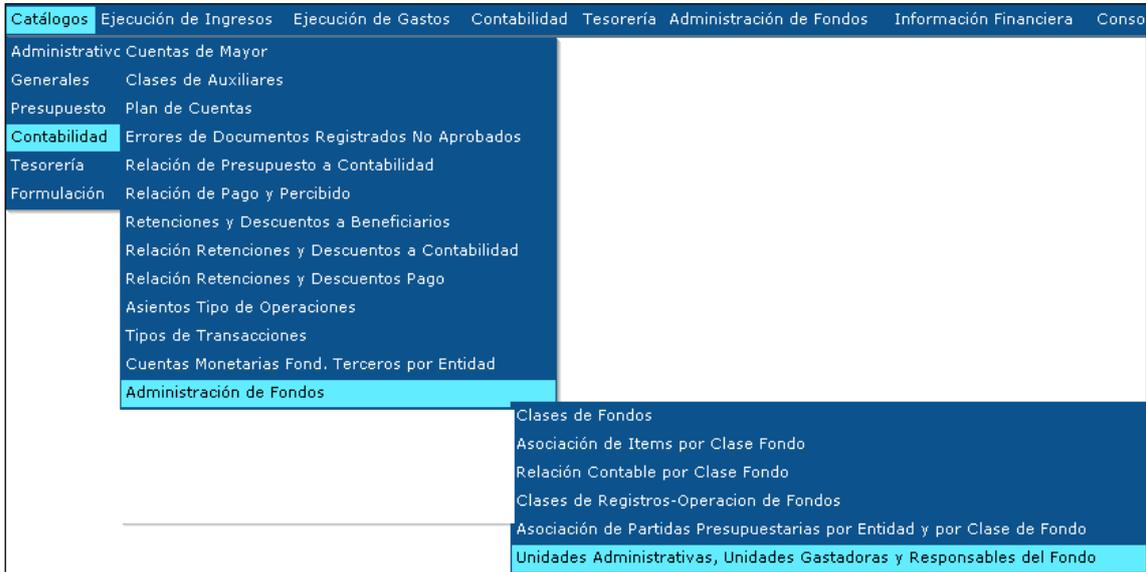
Nota: No se debe poner como unidad gastadora a una persona, por ejemplo, Martha Altamirano.

Una vez definidas las Unidades Gastadoras, se deben crear los funcionarios responsables de un fondo, sea este de Caja Chica, Anticipos Viáticos o especiales. El responsable del fondo se crea en la **unidad gastadora** a la que pertenece el funcionario y se debe ingresar una sola vez. Por ejemplo, si Martha Altamirano trabaja en la Dirección Financiera, se debe crear a esta persona bajo la unidad gastadora de ésta dirección.

El proceso para la creación se detalla a continuación:

Ruta de acceso a esta parametrización es la siguiente:

Catálogos/Contabilidad/Administración de Fondos/Unidades Administrativas, Unidades Gastadoras y Responsables del Fondo



The screenshot shows a web application menu with the following structure:

- Catálogos
 - Ejecución de Ingresos
 - Ejecución de Gastos
 - Contabilidad
 - Tesorería
 - Administración de Fondos
 - Información Financiera
 - Conso

The path to 'Unidades Administrativas, Unidades Gastadoras y Responsables del Fondo' is highlighted in blue.

• **Unidad Administrativa y Unidades Gastadoras**

Se ingresa a la siguiente pantalla en la que se debe seleccionar el ícono de crear 



The screenshot shows the 'SIGEF - Catálogos' interface with the following details:

- Page Title: Contabilidad - Administración de Fondos - Unidades Administrativas, Unidades Gastadoras y Responsables del Fondo - Unidades Administrativas y Responsables del Gasto
- Ejercicio: 2008
- Institución: 001 - 0000 - 0000 - CONGRESO NACIONAL,
- Navigation icons: Home, Back, Forward, Refresh, Print, and Help.

Se accede a la pantalla de Creación en la que automáticamente se habilita para crear la Unidad Administradora y se debe completar la siguiente información:

- Nombre de la Unidad: Corresponde al nombre de la Unidad Ejecutora **Ej. MEF - Planta Central**
- RUC de la Unidad Ejecutora, esta información se habilita automáticamente
- Dirección
- Descripción
- Teléfono
- Tipo de Documento: Se selecciona el tipo de documento **6 COMPROBANTE ADMINISTRATIVO DE GASTOS**. Esta información se habilita automáticamente.
- No. de secuencia: Se selecciono el No. de secuencia **15 SOLICITUD DE CREACIÓN DE FONDO**. Esta información se habilita automáticamente.

Unidades Administrativas y Responsables del Gasto Crear

Ejercicio:	2008	Unidad Administrativa:	0	Tipo Unidad:	A - ADMINISTRADORA
Nombre Unidad:	MEF - PLANTA CENTRAL				
RUC/CI:	1760000900001				
Contacto:	MINISTERIO DE FINANZAS				
Dirección:	AV. 10 DE AGOSTO 1660 Y JORGE WASHINGTON				
Descripción:	UNIDAD ADMINISTRATIVA MEF - PLANTA CENTRAL				
Teléfono:					
Estado:	CREADO				
Tipo Documento:	6 - COMPROBANTES ADMINISTRATIVOS DE GASTOS				
No. Secuencia:	15	15 - SOLICITUD DE CREACION DE FONDO			



Una vez creada la Unidad Administrativa, en la pantalla se habilita automáticamente para crear la Unidad Gastadora y se debe seguir el mismo proceso anterior.

SIGEF - Catálogos
Contabilidad - Administración de Fondos - Unidades Administrativas, Unidades Gastadoras y Responsables del Fondo - Unidades Administrativas y Responsables del Gasto

Ejercicio	2008
Institución	001 - 0000 - 0000 - CONGRESO NACIONAL,



Unidades Administrativas y Responsables del Gasto Crear

Ejercicio:	2008	Unidad Administrativa:	1	Tipo Unidad:	G - GASTADORA
Nombre Unidad:	SUBSECRETARIA DE PRESUPUESTOS				
RUC/CI:	1760000900001				
Contacto:	MINISTERIO DE FINANZAS				
Dirección:	AV. 10 DE AGOSTO Y JORGE WASHINGTON				
Descripción:	UNIDA GASTADORA - SUBSECRETARIA DE PRESUPUESTOS				
Teléfono:					
Estado:	CREADO				
Tipo Documento:	6 - COMPROBANTES ADMINISTRATIVOS DE GASTOS				
No. Secuencia:	15	15 - SOLICITUD DE CREACION DE FONDO			



Concluido el proceso de creación en la pantalla, se va a reflejar la Unidad Administrativa creada y las gastadoras como se puede ver a continuación:

SIGEF - Catálogos
Contabilidad - Administración de Fondos - Unidades Administrativas, Unidades Gastadoras y Responsables del Fondo - Unidades Administrativas y Responsables del Gasto

Ejercicio: 2009
Institución: 130 - 9999 - 0000 - MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL

Sel	Ejercicio	Unidad Administrativa	Tipo Unidad	Nombre	Descripción	RUC	Tipo Documento	No.Secuencia	Estado
<input type="radio"/>	2009	0	A	MINISTERIO DE FINANZAS	MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL	1760000900001	6	15	CREADO
<input type="radio"/>	2009	1	G	SUBSECRETARÍA DEL LITORAL	UNIDAD GASTADORA SUBSECRETARÍA DEL LITORAL	1760000900001	6	15	CREADO
<input type="radio"/>	2009	2	G	SUBSECRETARIA GENERAL DE FINANZAS	UNIDAD GASTADORA - SUBSECRETARIA GENERAL DE FINANZAS	1760000900001	6	15	CREADO
<input type="radio"/>	2009	3	G	DESPACHO MINISTERIAL	UNIDAD GASTADORA - DESPACHO MINISTERIAL	1760000900001	6	15	CREADO
<input type="radio"/>	2009	4	G	COORDINACION FINANCIERA INSTITUCIONAL	UNIDAD GASTADORA COORDINACION FINANCIERA	1760000900001	6	15	CREADO
<input type="radio"/>	2009	5	G	COORDINACION DE RECURSOS HUMANOS	UNIDAD GASTADORA COORDINACION DE RECURSOS HUMANOS	1760000900001	6	15	CREADO
<input type="radio"/>	2009	6	G	COORDINACION DE TECNOLOGIA INFORMATICA	UNIDAD GASTADORA - COORDINACION DE TECNOLOGIA INFORMATICA	1760000900001	6	15	CREADO
<input type="radio"/>	2009	7	G	CONSTRUCCIONES Y MANTENIMIENTO-CRYMS	UNIDAD GASTADORA - CONSTRUCCIONES Y MANTENIMIENTO-CRYMS	1760000900001	6	15	CREADO

Adicionalmente la barra de herramientas dispone de las siguientes opciones:

- "modificar" un registro 
- "consulta" un registro 
- "borrar" un registro 
- "consultar todos los registros" 

• Responsables del Fondo

Para crear el responsable del fondo se debe seleccionar la **Unidad Gastadora** a la que pertenece el funcionario responsable del fondo y se selecciona el ícono bajar de nivel 

SIGEF - Catálogos
Contabilidad - Administración de Fondos - Unidades Administrativas, Unidades Gastadoras y Responsables del Fondo - Unidades Administrativas y Responsables del Gasto

Ejercicio: 2010
Institución: 130 - 9999 - 0000 - MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL

Sel	Ejercicio	Unidad	Tipo Unidad	Nombre	Descripción	RUC	Tipo Documento	No.Secuencia	Estado
<input type="radio"/>	2010	0	A	MINISTERIO DE FINANZAS	UNIDAD ADMINISTRATIVA	1760000900001	6	15	CREADO
<input checked="" type="radio"/>	2010	1	G	COORDINACION DE RECURSOS MATERIALES	UNIDAD GASTADORA - APERTURA DEL FONDO ESPECIAL	1760000900001	6	15	CREADO
<input type="radio"/>	2010	2	G	SUBSECRETARIA ADMINISTRATIVA	UNIDAD GASTADORA - SUBSECRETARIA ADMINISTRATIVA	1760000900001	6	15	CREADO
<input type="radio"/>	2010	3	G	SUBSECRETARIA DE PRESUPUESTO	UNIDAD GASTADORA - SUBSECRETARIA DE PRESUPUESTO	1760000900001	6	15	CREADO
<input type="radio"/>	2010	4	G	SUBSECRETARIA DE CREDITO PUBLICO	UNIDAD GASTADORA - SUBSECRETARIA DE CREDITO PUBLICO	1760000900001	6	15	CREADO
<input type="radio"/>	2010	5	G	SUBSECRETARIA TESORERIA DE LA NACION	UNIDAD GASTADORA - SUBSECRETARIA TESORERIA DE LA NACION	1760000900001	6	15	CREADO
<input type="radio"/>	2010	6	G	SUBSECRETARIA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL	UNIDAD GASTADORA - SUBSECRETARIA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL	1760000900001	6	15	CREADO
<input type="radio"/>	2010	7	G	SUBSECRETARIA DE PLANIFICACION	UNIDAD GASTADORA - SUBSECRETARIA DE PLANIFICACION	1760000900001	6	15	CREADO

1 2 3

Se ingresa a la siguiente pantalla en la que se debe seleccionar el ícono de crear 

SIGEF - Catálogos

Contabilidad - Administración de Fondos - Unidades Administrativas, Unidades Gastadoras y Responsables del Fondo - Unidades Administrativas y Responsables del Gasto - Beneficiarios de Fondos

Ejercicio	2008		
Institución	001 - 0000 - 0000	-	CONGRESO NACIONAL

Sel	Unidad A	RUC	Cuenta Monetaria	Tipo de Cuenta	Banco	Restrictiva
-----	----------	-----	------------------	----------------	-------	-------------

Se accede a la pantalla de Creación, en la que se debe digitar el RUC o la cédula de ciudadanía y automáticamente se refleja la información del responsable. Si no se refleja la información del beneficiario se debe verificar el catálogo de beneficiario y el catálogo de cuentas de beneficiarios.

Cuentas de Responsables de Fondos - Crear

Institución:	130	9999	0000	2	MINISTERIO DE FINANZAS
Ejercicio:	2010				
RUC Beneficiario :	1715185045	MARTHA L. ALTAMIRANO DEFAS			
Cuenta Monetaria :	1038453428	1038453428-MARTHA L. ALTAMIRANO DEFAS-1028-2			
Banco :	1028	BANCO PACIFICO			
Restrictiva :	<input type="checkbox"/>				



Se debe repetir el proceso tantas veces como beneficiarios se tenga que ingresar en la Unidad Gastadora seleccionada. Una vez que se han registrado los responsables se reflejará la información como se muestra en la siguiente pantalla:

Sel	Unidad A	RUC	Cuenta Monetaria	Tipo de Cuenta	Banco	Restrictiva
<input type="radio"/>	2	1711194900	120177829	2	1029	<input type="checkbox"/>
<input type="radio"/>	2	1711432953	6052819016	2	1418	<input type="checkbox"/>
<input type="radio"/>	2	1715185045	1038453428	2	1028	<input type="checkbox"/>

1 2

Filtros:

Luego se selecciona el ícono subir de nivel para ingresar la información, en la siguiente unidad gastadora. Este proceso se debe hacer en cada una de las **unidades gastadoras** en las que se requiera ingresar responsables del fondo.

Nota: El sistema valida que un funcionario no se repita en las distintas unidades gastadoras, es decir, no se puede tener a un mismo funcionario trabajando en dos dependencias o Unidades Gastadoras.

Una vez que se ha completado el ingreso de la parametrización en estos catálogos se inicia el proceso de creación del fondo en el Módulo de Administración que se detalla en el siguiente Capítulo del presente instructivo.



CAPITULO 2

2. ADMINISTRACION DE FONDOS

Proceso de Administración de Fondos

En este capítulo se va a explicar todo el proceso de Administración de Fondos que se resume básicamente en los siguientes pasos:

1. Creación de un Fondo Global
2. Distribución Interna de Fondos
3. Aprobación de la Distribución
4. Aprobación de Fondos Internos
5. Autorizar Pago
6. Rendición de Fondos
7. Aprobación de Rendiciones
8. Consolidación de Rendiciones de Fondos
9. Reposición de Fondos
10. Solicitud de Pago
11. Liquidación del Fondo

2.1 Creación de un Fondo Global

La creación del fondo global, la realiza la Institución responsable de la Administración del Fondo, la que va a crear un formulario de constitución del fondo con el valor del fondo global. El proceso para la creación del fondo global se resume en los siguientes pasos:

- Crear el formulario de Fondo Global con el monto respectivo
- Solicitar el formulario de Creación del Fondo Global
- Aprobar el formulario de Creación del Fondo Global

Los fondos de Caja Chica y de anticipo de viáticos serán aprobados por la misma Institución. Las solicitudes de los otros tipos de fondos como son los Fondos Rotativos, Fondos Rotativos Especiales y Otros para fines específicos, serán aprobados por la Subsecretaría de Contabilidad Gubernamental del Ministerio de Finanzas.

El proceso de creación del fondo se detalla a continuación:

La ruta de acceso para crear el fondo global es la siguiente:

Administración de Fondos / Creación Fondos Globales/ Creación Fondos Globales.



Se ingresa a una pantalla en la que consta la información de la Unidad Administrativa del fondo y en la barra de herramientas se debe presionar el ícono "Siguiete Nivel"

SIGEF - Administración de Fondos
CreacionFondosGlobales - Creación Fondos Globales - FR01-Unidades Responsables del Fondo

Ejercicio Actual	2010		
ENTIDAD	130 - 9999 - 0000	- MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL	

Sel	Unidad	Nombre	Descripción	Tipo de Unidad
<input type="radio"/>	0	MINISTERIO DE FINANZAS	UNIDAD ADMINISTRATIVA	A

[Filtros:](#)

Se accede a la siguiente pantalla, se debe seleccionar el ícono "Crear" para de esta forma, se pueda crear el formulario correspondiente.

SIGEF - Administración de Fondos
CreacionFondosGlobales - Creación Fondos Globales - FR01-Unidades Responsables del Fondo - Creación Fondos Globales

EJERCICIO ACTUAL	2010		
ENTIDAD	130 - 9999 - 0000	- MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL	
UNIDAD RESPONSABLE DEL FONDO ROTATIVO	000	- MINISTERIO DE FINANZAS	

[Crear Documento](#)

Sel	No Fondo	No Entrada Global	Clase Fondo	Clase Modificación	Clase Apertura	Clase Registro	RUC	Fecha Solicitado	Fecha Aprobado	Distribuido	Pagado	Estado	Fondo Liquidado	Monto Solicitado	Monto Aprobado
<input type="radio"/>															

[Filtros:](#)

En esta pantalla se debe completar la siguiente información:

- En el campo clase de fondo se debe seleccionar de la lista de valores el tipo de fondo que se va a crear. **En la lista de valores se van a desplegar únicamente las clases de fondo que la Institución parametrizó en el catálogo de Asociación de partidas por entidad y por clase de fondo.**
- Se debe dar un clic en el campo Clase de Registro y automáticamente se activa la clase de registro **FCF**, que significa Fondo Caja Chica con recursos fiscales.

- Se debe dar un clic en el campo Clase de Modificación y automáticamente se activa la clase **NOR**.
- Se debe dar un clic en el campo Fuente y se habilita un cuadro de diálogo para seleccionar la fuente.
- En el campo Monto Solicitado se debe ingresar el valor del fondo global que se va a crear.
- Se debe completar también el campo descripción.

COMPROBANTE DEL FONDO - CREAR

Ejercicio: 2010 Entidad: 130-9999-0000 MINISTERIO DE FINANZAS
 Unidad Administradora Responsable del Fondo: 000 - MINISTERIO DE FINANZAS
 RUC Unidad Administradora Responsable del Fondo: 1760000900001 | MINISTERIO DE FINANZAS

No. Fondo: 00 00 00 No. Entrada: 00 00 00 No. Consolidado: 00 00 00 Fecha Elaboración: 04/05/2010
 No. Fondo Original: 00 00 00 No. Entrada Original: 00 00 00 Estado: REGISTRADO

Clase de Fondo: **FCF - FONDOS DE CAJA CHICA - CORRIENTES CON RECURSOS FISCALES**
 [Clase Registro] FRC [Clase Modificación] **NOR** Clase Apertura: INS

Tipo Documento: 06 COMPROBANTES ADMINISTRATIVOS DE GASTOS No. Solicitud: [] []
 No. Secuencia: 15 SOLICITUD DE CREACION DE FONDO No. Documento Aprobación: [] []
 [Fuente] 001 [Orst] [No. Pres.] 0000 0000 -- Significado: Préstamo, Donación o Colocación

Monto Solicitado: 40 00 00 Monto Aprobado: 40 00 00 Líquido: 40 00 00

Descripción: CREACIÓN DE CAJA CHICA, RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO


 Crear

Una vez creado el fondo, en la pantalla se refleja la información del formulario que se ha creado, el cual está en estado REGISTRADO. Se procede a solicitar el formulario, en la barra de herramientas se debe seleccionar el ícono "Solicitar Documento".

SIGEF - Administración de Fondos
 CreacionFondosGlobales - Creación Fondos Globales - FR01-Unidades Responsables del Fondo - Creación Fondos Globales

EJERCICIO ACTUAL		2010	
ENTIDAD		130 - 9999 - 0000 - MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL	
UNIDAD RESPONSABLE DEL FONDO ROTATIVO		000 - MINISTERIO DE FINANZAS	


 Solicitar Documento

Sel	No Fondo	No Entrada Global	Clase Fondo	Clase Modificación	Clase Apertura	Clase Registro	RUC	Fecha Solicitado	Fecha Aprobado	Distribuido	Pagado	Estado	Fondo Liquidado	Monto Solicitado	Monto Aprobado
<input checked="" type="radio"/>	0000061	000163	FCF	NOR	INS	FRC	1760000900001			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	REGISTRADO	N	400.00	400.00

[Filtros](#)

Al solicitar se debe llenar la siguiente información:

- Se ingresa No. de Solicitud.
- Se ingresa la fecha de Solicitud

COMPROBANTE DEL FONDO - SOLICITAR

Ejercicio	2010	Entidad	000130 - 9999 - 0000 MINISTERIO DE FINANZAS				
Unidad Administradora Responsable del Fondo	000 - MINISTERIO DE FINANZAS						
RUC Unidad Administradora Responsable del Fondo	1760000900001 MINISTERIO DE FINANZAS						
No. Fondo	000081	No. Entrada	000163	No. Consolidado	000000		
		No. Fondo Original	000000	No. Entrada Original	000000		
Fecha Elaboración	04/05/2010				Estado	REGISTRADO	
Clase de Fondo	FCF - FONDOS DE CAJA CHICA - CORRIENTES CON RECURSOS FISCALES						
[Clase Registro]	FRC	[Clase Modificación]	NOR	Clase Apertura	INS		
Tipo Documento	6	COMPROBANTES ADMINISTRATIVOS DE GASTOS			No. Solicitud	030	
No. Secuencia	15	SOLICITUD DE CREACION DE FONDO			No. Documento Aprobación	04/05/2010	
[Fuente]	001	[Ora] - [No. Pres.]	0000	0000	Significado: Préstamo, Donación o Colocación		
Monto Solicitado	400.00	Monto Aprobado			400.00	Líquido	400.00
Descripción	CREACIÓN DE CAJA CHICA, RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO						
Descripción Aprobación							

El fondo global pasará a estado SOLICITADO como se puede observar en la pantalla:

SIGEF - Administración de Fondos
Creación Fondos Globales - Creación Fondos Globales - FR01-Unidades Responsables del Fondo - Creación Fondos Globales

EJERCICIO ACTUAL	2010	
ENTIDAD	130 - 9999 - 0000	MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL
UNIDAD RESPONSABLE DEL FONDO ROTATIVO	000	MINISTERIO DE FINANZAS

Sel	No Fondo	No Entrada Global	Clase Fondo	Clase Modificación	Clase Apertura	Clase Registro	RUC	Fecha Solicitado	Fecha Aprobado	Distribuido	Pagado	Estado	Fondo Liquidado	Monto Solicitado	Monto Aprobado
<input type="radio"/>	000081	000163	FCF	NOR	INS	FRC	1760000900001	04/05/2010		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	SOLICITADO	N	400.00	400.00

Si el usuario al crear el fondo global ha cometido un error podrá desolicitar el fondo



seleccionando el ícono "Desolicitar" y el formulario pasará a estado REGISTRADO para corregir la información ingresada.

El último paso es aprobar el fondo global y para esto se debe seleccionar el ícono de "Aprobar Documento".

EJERCICIO ACTUAL	2010	
ENTIDAD	130 - 9999 - 0000	MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL
UNIDAD RESPONSABLE DEL FONDO ROTATIVO	000	MINISTERIO DE FINANZAS

Sel	No Fondo	No Entrada Global	Clase Fondo	Clase Modificación	Clase Apertura	Clase Registro	RUC	Fecha Solicitado	Fecha Aprobado	Distribuido	Pagado	Estado	Fondo Liquidado	Monto Solicitado	Monto Aprobado
<input type="radio"/>	000081	000163	FCF	NOR	INS	FRC	1760000900001	04/05/2010		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	SOLICITADO	N	400.00	400.00

En la pantalla de aprobación se debe completar la siguiente información:

- No. de Aprobación

➤ Descripción de la aprobación del fondo

COMPROBANTE DEL FONDO - APROBAR									
Ejercicio	2010		Entidad 000130 - 9999 - 0000 MINISTERIO DE FINANZAS						
Unidad Administradora Responsable del Fondo	000 - MINISTERIO DE FINANZAS								
RUC Unidad Administradora Responsable del Fondo	1760000900001 MINISTERIO DE FINANZAS								
No. Fondo	000081	No. Entrada	000163	No. Consolidado	000000	Fecha Elaboración	04 / 05 / 2010		
		No. Fondo Original	000000	No. Entrada Original	000000	Estado	SOLICITADO		
Clase de Fondo	FCF - FONDOS DE CAJA CHICA - CORRIENTES CON RECURSOS FISCALES								
[Clase Registro]	FRC	[Clase Modificación]	NOR	Clase Apertura	INS				
Tipo Documento	6	COMPROBANTES ADMINISTRATIVOS DE GASTOS				No. Solicitud	030	04 / 05 / 2010	
No. Secuencia	15	SOLICITUD DE CREACION DE FONDO				No. Documento Aprobación	031	04 / 05 / 2010	
[Fuente]	001	[Org.]	[No. Pres.]	0000	0000	--- Significado: Préstamo, Donación o Colocación			
Monto Solicitado	400.00	Monto Aprobado			400.00	Líquido	400.00		
Descripción	CREACION DE CAJA CHICA, RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO								
Descripción Aprobación	FONDO PARA MARTHA ALTAMIRANO APROBADO								

Si el fondo se aprobó exitosamente, el formulario pasa ha estado APROBADO y para visualizarlo se debe utilizar el filtro como se indica:

- **Campo** : No. de Fondo
- **Operador**: Diferente o Mayor a
- **Valor**: 0

En la pantalla se refleja el formulario de creación de fondo en estado APROBADO

No. Fondo	No. Entrada Global	Clase Fondo	Clase Modificación	Clase Apertura	Clase Registro	RUC	Fecha Solicitado	Fecha Aprobado	Distribuido	Pagado	Estado	Fondo Liquidado	Monto Solicitado	Monto Aprobado
000081	000163	FCF	NOR	INS	FRC	1760000900001	04/05/2010	04/05/2010	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	APROBADO	N	400.00	400.00
000080	000161	F&F	NOR	INS	FRC	1760000900001	16/04/2010	16/04/2010	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	APROBADO	N	755.65	755.65

Si una vez aprobado el fondo, el usuario ha cometido un error podrá desaprobar el fondo

seleccionando el ícono  y el formulario pasará a estado REGISTRADO para corregir la información ingresada. Posteriormente podrá solicitar y aprobar nuevamente el formulario de creación del fondo global.

NOTA: Para poder desaprobar un fondo global el sistema verifica que no esté Aprobado la Distribución Interna del Fondo caso contrario, no le permite desaprobar. Además verifica que no tenga formularios internos en estado REGISTRADO o SOLICITADO.

Si el fondo global aprobado ya no se va utilizar, se puede desaprobar el fondo y el formulario pasa a estado REGISTRADO para proceder a eliminar el formulario. Para poder desaprobar se debe tomar en cuenta lo siguiente:

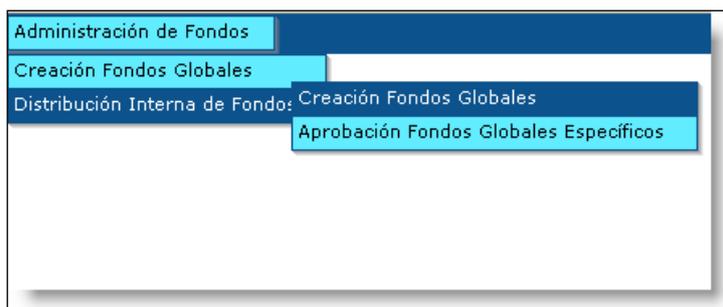
- Si ya realizó la distribución interna y los formularios internos están en estado REGISTRADO, se deben eliminar los formularios internos para poder desaprobar el fondo global.
- Si los formularios internos están en estado SOLICITADO, se deben DESOLICITAR los formularios internos para poder desaprobar el fondo global.

Adicionalmente la barra de herramientas dispone de las siguientes opciones:

- “Modificar” un registro  , solo se puede modificar cuando el formulario está en estado REGISTRADO. La información que se puede modificar es el monto y la descripción.
- “Eliminar documento”  , con esta opción se puede eliminar un formulario de creación de fondo que esté en estado REGISTRADO.
- “Consulta” un registro  , para consultar la cabecera del formulario de creación de fondo global.
- “Rechazar” un registro  , con esta opción se puede rechazar un formulario de creación de fondo que esté en estado SOLICITADO.
- “Consultar todos los registros”  , esta opción se utiliza para limpiar la pantalla cuando se ha utilizado filtros.
- “Imprimir comprobante”  , para documentar los fondos globales creados se puede imprimir el formulario de creación del fondo global.

Como se mencionó anteriormente, los otros tipos de fondos únicamente serán solicitados por la Institución y su aprobación será responsabilidad de la Subsecretaría de Contabilidad Gubernamental, para el efecto, **los analistas de la Subsecretaría de Contabilidad Gubernamental**, deberán acceder por la siguiente ruta de acceso:

Administración de Fondos/ Creación de Fondos Globales/ Aprobación Fondos Globales Específicos



Se accede a la siguiente pantalla en la que pueden consultar el detalle de las partidas que se están utilizando en el fondo. El analista puede rechazar esta solicitud de fondo o puede aprobar la solicitud presionando el ícono de Aprobar y el fondo pasará ha estado APROBADO.

Sel	Entidad	Unidad Ejecutora	Unidad Desconcentrada	Unidad Administrativa	No Fondo	No Entrada Global	Clase Fondo	Clase Fondo	ESTADO	Distribuido	Monto Solicitado	Monto Aprobado
<input type="radio"/>	288	0000	0000	0	7	10	FFD	FFD - OTROS FONDOS PARA FINES ESPECIFICOS DONACIONES	SOLICITADO	N	500.00	500.00
<input type="radio"/>	320	0004	0000	0	1	1	FRA	FRA - FONDO ROTATIVO CORRIENTE CON RECURSOS DE AUTOGESTION	SOLICITADO	N	15.000.00	15.000.00
<input type="radio"/>	320	1448	0000	0	1	1	FRF	FRF - FONDO ROTATIVO CORRIENTE CON RECURSOS FISCALES	SOLICITADO	N	1.639.57	1.639.57
Total											17,139.57	17,139.57

2.2 Distribución Interna de Fondos

El fondo global que se ha creado debe ser distribuido a cada una de las unidades gastadoras y a los funcionarios responsables del fondo que estén contemplados en esas unidades gastadoras. La distribución interna del fondo se realizará mediante, el uso de un utilitario de distribución interna que se explica más adelante.

A continuación se da un **Ejemplo**, de cómo se realiza la distribución interna de un fondo:

En una Institución se ha creado un fondo global de caja chica por USD 1.000,00 y se han creado dos unidades gastadoras: GASTADORA 2 y GASTADORA 3. De los USD 1.000,00 del fondo global se va a entregar USD 600,00 a las personas que trabajan en la GASTADORA 2 y USD 400,00 USD a la persona que trabaja en la GASTADORA 3.

En la GASTADORA 2 los USD 600,00 se van distribuir a 2 responsables, por lo se que deberá crear un formulario de distribución interna para cada uno de los responsables. Al beneficiario 1 se le va a entregar USD 300,00 y al beneficiario 2 la cantidad de USD 300,00. Y en la GASTADORA 3 los USD 400,00, serán para un solo responsable del fondo por lo tanto se creará un solo formulario de distribución interna para ese responsable por la cantidad de USD 400,00.

A continuación se detalla el proceso para la distribución interna de fondos. La ruta de acceso es:

Administración de Fondos/Creación de fondo globales /Creación Fondos Globales



NOTA: Se debe ubicar por el filtro el fondo global APROBADO que se va a distribuir y en la barra de herramientas se debe seleccionar el ícono "Utilitario Distribución Interna"

Interna" 

SIGEF - Administración de Fondos															
CreacionFondosGlobales - Creación Fondos Globales - FR01-Unidades Responsables del Fondo - Creación Fondos Globales															
EJERCICIO ACTUAL		2010													
ENTIDAD		130 - 9999 - 0000 - MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL													
UNIDAD RESPONSABLE DEL FONDO ROTATIVO		000 - MINISTERIO DE FINANZAS													
															
Sel	No Fondo	No Entrada Global	Clase Fondo	Clase Modificación	Clase Apertura	Clase Registro	RUC	Fecha Solicitado	Fecha Aprobado	Distribuido	Pagado	Estado	Fondo Liquidado	Monto Solicitado	Moni Aprob
<input type="radio"/>	000081	000163	PCF	NOR	INS	FRC	1760000900001	04/05/2010	04/05/2010	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	APROBADO	N	400.00	400

Se accede a la siguiente pantalla en la que se pueden ver las unidades gastadoras que tiene inicio la Institución actualmente. Se selecciona la unidad gastadora y se presiona el ícono "Siguiete Nivel".

SIGEF - Administración de Fondos																
CreacionFondosGlobales - Creación Fondos Globales - FR01-Unidades Responsables del Fondo - Creación Fondos Globales - Unidades Gastadoras																
Ejercicio Fiscal		2010														
Unidad Administrativa		000 - MINISTERIO DE FINANZAS - MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL														
Entidad		130 - 9999 - 0000														
																
Sel	Unidad Responsable del Gasto	Nombre										Descripción				
<input type="radio"/>		1	COORDINACION DE RECURSOS MATERIALES										UNIDAD GASTADORA - APERTURA DEL FONDO ESPECIAL			
<input type="radio"/>		2	SUBSECRETARIA ADMINISTRATIVA										UNIDAD GASTADORA - SUBSECRETARIA ADMINISTRATIVA			
<input type="radio"/>		3	SUBSECRETARIA DE PRESUPUESTO										UNIDAD GASTADORA - SUBSECRETARIA DE PRESUPUESTO			
<input type="radio"/>		4	SUBSECRETARIA DE CREDITO PUBLICO										UNIDAD GASTADORA - SUBSECRETARIA DE CREDITO PUBLICO			
<input type="radio"/>		5	SUBSECRETARIA TESORERIA DE LA NACION										UNIDAD GASTADORA - SUBSECRETARIA TESORERIA DE LA NACION			
<input type="radio"/>		6	SUBSECRETARIA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL										UNIDAD GASTADORA - SUBSECRETARIA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL			
<input type="radio"/>		7	SUBSECRETARIA DE PLANIFICACION										UNIDAD GASTADORA - SUBSECRETARIA DE PLANIFICACION			
<input type="radio"/>		8	SUBSECRETARIA GENERAL DE FINANZAS										UNIDAD GASTADORA - SUBSECRETARIA GENERAL DE FINANZAS			
12																
Filtros																

En la siguiente pantalla se reflejan los funcionarios que fueron ingresados bajo esa unidad gastadora, cuando se parametrizó el catálogo de Unidad Administrativa, Unidades Gastadoras y responsables del fondo, como se puede observar en la siguiente pantalla:

-		MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL			
Unidad Administrativa	000	-	MINISTERIO DE FINANZAS	Entidad	130 - 9999 - 0000
<input type="checkbox"/>	Unidad Responsable Gasto	RUC/Cédula	Nombre	Monto	
<input type="checkbox"/>	2	0501046080	LANAS JACOME EMMA DALILA	0	
<input type="checkbox"/>	2	0501376657	MORAN HERRERA OSWALDO ALEJANDRO	0	
<input type="checkbox"/>	2	1001486057	CALDERON IMBAQUINGO PATRICIO ARNULFO	0	
<input type="checkbox"/>	2	1701702019	CEVALLOS NICOLALDE TERESA ADRIANA	0	
<input type="checkbox"/>	2	1704167962	CHAVEZ RUIZ SILVIA PATRICIA	0	
<input type="checkbox"/>	2	1706008131	CARRERA EGAS ANA CRISTINA	0	
<input type="checkbox"/>	2	1707312599	GARZON BALDEON NUBIA XIMENA	0	
<input type="checkbox"/>	2	1709723769	ESCOBAR MEDIAVILLA EDISON GIOVANNY	0	
<input type="checkbox"/>	2	1711194900	MANCERO RUGEL ROBERTO	0	
<input type="checkbox"/>	2	1711432953	FREIRE MARCILLO ELISA DE LOURDES	0	
<input checked="" type="checkbox"/>	2	1715185045	MARTHA L. ALTAMIRANO DE FAS	400	

Se debe seleccionar él o los funcionarios a los que se va a distribuir el fondo y en el campo monto, se digita el monto que le corresponde a cada responsable. Una vez ingresada esta

información se presiona el icono "Distribuir"



El sistema realizará las siguientes validaciones:

- No se puede ingresar monto negativo
- La sumatoria de las distribuciones realizadas no puede excederse del monto del fondo global
- Si en el catálogo de clases de fondo, se parametrizó un monto límite en determinada clase de fondo, al realizar la distribución interna el sistema va a controlar que no se exceda del monto límite

Una vez realizadas estas validaciones el sistema va a crear automáticamente los formularios de distribución interna en estado REGISTRADO. Los funcionarios que se han seleccionado en esta distribución interna desaparecen de esta pantalla y únicamente quedarán los que no han sido seleccionados en la distribución, como se puede ver a continuación:

Unidad Administrativa		MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL		
000	-	MINISTERIO DE FINANZAS	Entidad	130 - 9999 - 0000
<input type="checkbox"/>	Unidad Responsable Gasto	RUC/Cédula	Nombre	Monto
<input type="checkbox"/>	2	0501046080	LANAS JACOME EMMA DALILA	0
<input type="checkbox"/>	2	0501378657	MORAN HERRERA OSWALDO ALEJANDRO	0
<input type="checkbox"/>	2	1001486057	CALDERON IMBAQUINGO PATRICIO ARNULFO	0
<input type="checkbox"/>	2	1701702019	CEVALLOS NICOLALDE TERESA ADRIANA	0
<input type="checkbox"/>	2	1704167962	CHAVEZ RUIZ SILVIA PATRICIA	0
<input type="checkbox"/>	2	1706008131	CARRERA EGAS ANA CRISTINA	0
<input type="checkbox"/>	2	1707312599	GARZON BALDEON NUBIA XIMENA	0
<input type="checkbox"/>	2	1709723769	ESCOBAR MEDIAVILLA EDISON GEOVANNY	0
<input type="checkbox"/>	2	1711194900	MANCERO RUGEL ROBERTO	0
<input type="checkbox"/>	2	1711432953	FREIRE MARCILLO ELSA DE LOURDES	0

Los formularios de distribución interna que se han creado, se deben solicitar en la siguiente ruta de acceso:

Administración de Fondos/ Distribución Interna de fondos / Distribución de Fondos Internos

Administración de Fondos	Información Financiera	Subsidios	Consolidación
Creación Fondos Globales			
Distribución Interna de Fondos			
Rendición de Fondos		Distribución de Fondos Internos	
Consolidación de Rendiciones de Fondo		Aprobación de Fondos Internos	
Reposición de Fondos		Disminución de Fondos	
Liquidación de Fondos			
Reportes			

Se accede a la siguiente pantalla en la que se pueden ver las unidades gastadoras, que cuenta la Institución. Se selecciona la unidad gastadora y se presiona el ícono "Siguiete Nivel".

SIGEF - Administración de Fondos			
Distribución Interna de Fondos - Distribución de Fondos Internos - FR01-Unidades Responsables del Fondo			
Ejercicio Actual	2010		
ENTIDAD	130 - 9999 - 0000	MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL	
Sei	Unidad Responsable	Nombre	Descripción
<input type="radio"/>	1	COORDINACION DE RECURSOS MATERIALES	UNIDAD GASTADORA - APERTURA DEL FONDO ESPECIAL
<input checked="" type="radio"/>	2	SUBSECRETARIA ADMINISTRATIVA	UNIDAD GASTADORA - SUBSECRETARIA ADMINISTRATIVA
<input type="radio"/>	3	SUBSECRETARIA DE PRESUPUESTO	UNIDAD GASTADORA - SUBSECRETARIA DE PRESUPUESTO
<input type="radio"/>	4	SUBSECRETARIA DE CREDITO PUBLICO	UNIDAD GASTADORA - SUBSECRETARIA DE CREDITO PUBLICO
<input type="radio"/>	5	SUBSECRETARIA TESORERIA DE LA NACION	UNIDAD GASTADORA - SUBSECRETARIA TESORERIA DE LA NACION
<input type="radio"/>	6	SUBSECRETARIA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL	UNIDAD GASTADORA - SUBSECRETARIA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL
<input type="radio"/>	7	SUBSECRETARIA DE PLANIFICACION	UNIDAD GASTADORA - SUBSECRETARIA DE PLANIFICACION
<input type="radio"/>	8	SUBSECRETARIA GENERAL DE FINANZAS	UNIDAD GASTADORA - SUBSECRETARIA GENERAL DE FINANZAS

12

Filtros:

En la pantalla se pueden observar los formularios de distribución interna en estado REGISTRADO, que se crearon bajo esa unidad gastadora, con el monto global a distribuirse, detallando cada uno de los responsables y el monto asignado, como puede verse en la pantalla siguiente:

ICEF - Administración de Fondos																
Distribución Interna de Fondos - Distribución de Fondos Internos - FRO1- Unidades Responsables del Fondo - Distribución Interna de Fondos																
EJERCICIO ACTUAL		2010														
ENTIDAD		130 - 9999 - 0000 MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL														
UNIDAD RESPONSABLE DEL FONDO ROTATIVO		002 - SUBSECRETARIA ADMINISTRATIVA														
Sel	No Fondo	No. Formulario Interno	Clase Fondo	Clase Registro	No. CUR Contable	RUC/CI Responsable	Nombre Responsable	Descripción	Fecha Solicitado	Fecha Aprobado	Distribuido	Pagado	Estado	Cuenta Tesorería	Corregido	Fecha Rechazo
<input type="radio"/>	000081	000184	FCF	FRC		1715185045	MARTHA L. ALTAMIRANO DEFAS	CREACION DE CAJA CHICA RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	REGISTRADO		<input checked="" type="checkbox"/>	
Total																
1																

Luego se procede a solicitar cada uno de los formularios de distribución interna, para esto se debe seleccionar el ícono "Solicitar" de la barra de herramientas.

En la pantalla de solicitud, se debe ingresar la siguiente información:

- Se ingresa No. de Solicitud
- Se ingresa la Fecha de Solicitud

COMPROBANTE DISTRIBUCION INTERNA DE FONDOS - SOLICITAR												
Ejercicio	2010		Entidad	130 - 9999 - 0000 MINISTERIO DE FINANZAS								
Responsable del Fondo	002 - SUBSECRETARIA ADMINISTRATIVA											
RUC Responsable del Fondo	17 60 000 90 000 1 MINISTERIO DE FINANZAS											
No. Fondo	00 00 81	No. Formulario Interno	00 01 64	No. Consolidado	00 00 00		Fecha Elaboración	04/05/2010				
Clase de Fondo	FCF - FONDOS DE CAJA CHICA - CORRIENTES CON RECURSOS FISCALES											
Selección de Fondo Original	81-163 FONDOS DE CAJA CHICA - CORRIENTES CON RECURSOS FISCALES <input type="button" value="Cargar Datos"/>											
Clase Registro	FRC	No. Fondo Original	81	No. Entrada Original	163		Estado	REGISTRADO				
		Clase Modificación	NOR	Clase Apertura	INT							
RUC/CI Responsable	17 15 185 04 5	MARTHA L. ALTAMIRANO DEFAS										
Tipo Documento	06	COMPROBANTES ADMINISTRATIVOS DE GASTOS					No. Solicitud	032	Fechas Doctos. Resolución			
No. Secuencia	15	SOLICITUD DE CREACION DE FONDO					No. Documento Aprobación	04/05/2010				
Re - OrgF - No. Pres.	001	00 00	00 00	-- Significado: Préstamo, Donación o Colocación								
Monto Solicitado	40 0.00	Monto Fondo Global	40 0.00	Monto Aprobado	40 0.00		Líquido	40 0.00				
Descripción	CREACION DE CAJA CHICA, RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO											
Descripción Aprobación												
Pagado	N	No. Referencia			No. Pago CUR			Código Rechazo				
Corregido <input type="checkbox"/>												
<input type="button" value="Solicitar Documento"/>												

Al solicitar el formulario el sistema hará la siguiente validación:

- Que el monto del formulario no exceda al monto del fondo global

Si la solicitud del formulario, de distribución interna se hace con éxito, pasará a estado SOLICITADO como se puede ver en la siguiente pantalla, se tiene que Solicitar cada uno de los fondos a distribuir:

f - Administración de Fondos													
Distribución Interna de Fondos - Distribución de Fondos Internos - FR01-Unidades Responsables del Fondo - Distribución Interna de Fondos													
EJERCICIO ACTUAL		2010											
ENTIDAD		130 - 9999 - 0000 - MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL											
UNIDAD RESPONSABLE DEL FONDO ROTATIVO		002 - SUBSECRETARIA ADMINISTRATIVA											
No Fondo	No. Formulario Interno	Clase Fondo	Clase Registro	No. CUR Contable	RUC/CI Responsable	Nombre Responsable	Descripción	Fecha Solicitado	Fecha Aprobado	Distribuido	Pagado	Estado	Cuenta Tesorería
000081	000164	FCF	FRC		1715185045	MARTHA L. ALTAMIRANO DEFAS	CREACIÓN DE CAJA CHICA, RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO	04/05/2010		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	SOLICITADO	

Si el usuario ha cometido un error podrá desolicitar el formulario interno, seleccionando el ícono



“Desolicitar” y el formulario pasará a estado REGISTRADO para corregir la información ingresada.

Adicionalmente la barra de herramientas dispone de las siguientes opciones:

- “Modificar” un registro , solo se puede modificar cuando el formulario esta en estado REGISTRADO. La información que se puede modificar es el monto y la descripción.
- “Eliminar Documento” , con esta opción se puede eliminar un formulario de distribución que este en estado REGISTRADO.
- “Consulta” un registro , para consultar la cabecera del formulario de distribución interna.
- “Rechazar” un registro , con esta opción se puede rechazar un formulario de distribución interna que esté en estado SOLICITADO.
- “Consultar todos los registros” , esta opción se utiliza para limpiar la pantalla cuando se ha utilizado filtros.
- “imprimir comprobante” , para documentar los formularios internos creados se puede imprimir dicho formulario mediante esta opción.

De la misma manera, se selecciona las otras unidades gastadoras, si es del caso.

2.3 Aprobación de Fondos Internos

Una vez que el formulario de distribución interna ha sido SOLICITADO se debe proceder a su aprobación.

La ruta de acceso para realizar la aprobación es:

Administración de Fondos/ Distribución Interna de Fondos/ Aprobación de Fondos Internos



Se accede a la siguiente pantalla en la que se visualiza la Unidad Administrativa y al seleccionar el ícono "Siguiete Nivel", se van a refleja él o los fondos globales que se han creado y están en estado Solicitado previo a su aprobación, conforme puede verse en la siguiente pantalla:

SIGEF - Administración de Fondos				
Distribución Interna de Fondos - Aprobación de Fondos Internos - FR01-Unidades Responsables del Fondo				
Ejercicio Actual	2010			
ENTIDAD	130 - 9999 - MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL			
 				
Siguiete Nivel				
Sel	Unidad Responsable del FRT	Nombre	Descripción	Tipo unidad
<input type="radio"/>	0	MINISTERIO DE FINANZAS	UNIDAD ADMINISTRATIVA	A
1				
Filtros:				

Se procede a aprobar la distribución interna del fondo, para esto se selecciona el fondo global y el ícono de "Aprobar". En el instante en que se proceda a la aprobación se marcará con un visto el campo Distribuido.

SIGEF - Administración de Fondos												
Distribución Interna de Fondos - Aprobación de Fondos Internos - FR01-Unidades Responsables del Fondo - Aprobación de Fondos Internos												
EJERCICIO ACTUAL		2010										
ENTIDAD		130 - 9999 - MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL										
UNIDAD RESPONSABLE DEL FONDO ROTATIVO		000 - MINISTERIO DE FINANZAS										
 												
Aprobar												
Sel	Unidad Administradora	No Fondo	No Entrada Global	Clase de Fondo	Fecha	Clase Apertura	No. CUR Contable	RUC Beneficiario	Nombre Beneficiario	Descripción	Estado	Distribuido?
<input type="radio"/>	0	000081	000163	FCF	04/05/2010 11:07:21 a.m.	INS		1760000900001	MINISTERIO DE FINANZAS	CREACIÓN DE CAJA CHICA, RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO	APROBADO	<input checked="" type="checkbox"/>

En la pantalla de aprobación se debe completar la siguiente información:

- Número de Aprobación
- Fecha de Aprobación

APROBACION DE FONDOS INTERNOS	
No. Aprobación:	033
Fecha:	04/05/2010
Descripción:	CREACIÓN DE CAJA CHICA, RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO
	

Al realizar la aprobación el sistema hará las siguientes validaciones:

- El sistema valida, que todos los formularios de distribución interna que pertenecen al fondo global estén en estado SOLICITADO.
- El monto del fondo global debe ser igual a la sumatoria de los montos de cada uno de los formularios internos.

Si la aprobación de los formularios internos se realiza con éxito, se presentará que el fondo ya se encuentra DISTRIBUIDO, ver lámina siguiente:

SIGEF - Administración de Fondos												
Distribución Interna de Fondos - Aprobación de Fondos Internos - FR01-Unidades Responsables del Fondo - Aprobación de Fondos Internos												
EJERCICIO ACTUAL		2010										
ENTIDAD		130 - 9999 - 0000 - MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL										
UNIDAD RESPONSABLE DEL FONDO ROTATIVO		000 - MINISTERIO DE FINANZAS										
Sel	Unidad Administradora	No Fondo	No Entrada Global	Clase de Fondo	Fecha	Clase Apertura	No. CUR Contable	RUC Beneficiario	Nombre Beneficiario	Descripción	Estado	Distribuido?
		0 000081	000163	FCF	04/05/2010 11:07:21 a.m.	INS	14056394	1760000900001	MINISTERIO DE FINANZAS	CREACIÓN DE CAJA CHICA, RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO	APROBADO	

El sistema automáticamente genera un comprobante contable con **clase de registro FRC**, por el monto del fondo global.

Finalmente se procede a Autorizar el pago en la siguiente ruta:

Contabilidad/ Registro Contable/ Autorizar pago



Se accede a la pantalla donde consta el CUR contable con la clase de registro FRC y se procede a solicitar el pago del fondo. En el campo cuenta Beneficiario se debe dar un clic en **VARIAS CUENTAS** y se debe seleccionar la cuenta virtual que es aquella que tiene como cuenta corriente el RUC de la misma Institución y como banco virtual 9999.

SIGEF - Contabilidad
Registro Contable - Autorizar Pago - Autorizar Pago

Ejercicio Activo	2010		
Institución	130 - 9999 - 0000	-	MINISTERIO DE FINANZAS , MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL

No. CUR Preliminar	No. Cur	Clase Registro	Descripción	RUC/Cédula	Nombre Beneficiario	Cuenta Beneficiario	Monto Contable	AP
<input type="checkbox"/>	14056394	14056394	FRC Constitucion Automatica de Fondo, de la entidad :130 - 9999 Clase de fondo: [FCF] - FONDOS DE CAJA CHICA - CORRIENTES CON RECURSOS FISCALES No. de fondo : 81	1760000900001	MINISTERIO DE FINANZAS	VARIAS CUENTAS	400.00	<input type="checkbox"/>

Posterior a esto se procede a seleccionar el ícono de "Autorizar el Pago"

SIGEF - Contabilidad
Registro Contable - Autorizar Pago - Autorizar Pago

Ejercicio Activo	2010		
Institución	130 - 9999 - 0000	-	MINISTERIO DE FINANZAS , MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL

No. CUR Preliminar	No. Cur	Clase Registro	Descripción	RUC/Cédula	Nombre Beneficiario	Cuenta Beneficiario	Monto Contable	AP
<input type="checkbox"/>	14056394	14056394	FRC Constitucion Automatica de Fondo, de la entidad :130 - 9999 Clase de fondo: [FCF] - FONDOS DE CAJA CHICA - CORRIENTES CON RECURSOS FISCALES No. de fondo : 81	1760000900001	MINISTERIO DE FINANZAS	1760000900001 - CUENTA VIRTUAL - 9999	400.00	<input type="checkbox"/>

En el momento en que la Tesorería de la Nación ha ejecutado el pago, el formulario de distribución interna se marcará como PAGADO y **se podrá consultar toda la información referente al pago en el formulario de distribución interna como se puede observar:**

SIGEF - Administración de Fondos
Creación Fondos Globales - Creación Fondos Globales - FR01-Unidades Responsables del Fondo - Creación Fondos Globales

EJERCICIO ACTUAL	2010		
ENTIDAD	130 - 9999 - 0000	-	MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL
UNIDAD RESPONSABLE DEL FONDO ROTATIVO	000	-	MINISTERIO DE FINANZAS

Sel	No Fondo	No Entrada Global	Clase Fondo	Clase Modificación	Clase Apertura	Clase Registro	RUC	Fecha Solicitado	Fecha Aprobado	Distribuido	Pagado	Estado	Fondo Liquidado	Monto Solicitado
<input type="radio"/>	000081	000163	FCF	NOR	INS	FRC	1760000900001	04/05/2010	04/05/2010	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	APROBADO	N	400.00

Nota: En el momento de Autorizar el pago se genera el CUR, con el RUC de la Institución y por el monto del fondo global. El detalle de los beneficiarios de ese pago se genera automáticamente en el momento en que la Tesorería de la Nación procesa el pago.

2.4 Desaprobar la Distribución Interna de un Fondo

Si se desea desaprobar la distribución interna del fondo, la ruta es la siguiente:

Administración de Fondos/ Distribución Interna de Fondos/ Aprobación de Fondos Internos

Administración de Fondos	Información Financiera	Subsidios	Consolidación
Creación Fondos Globales			
Distribución Interna de Fondos			
Rendición de Fondos		Distribución de Fondos Internos	
Consolidación de Rendiciones de Fondo		Aprobación de Fondos Internos	
Reposición de Fondos		Disminución de Fondos	
Liquidación de Fondos			
Reportes			

Se debe seleccionar el ícono de "Desaprobar Distribución Interna del Fondo", como se presenta en la siguiente pantalla:

Catálogos Ejecución de Ingresos Ejecución de Gastos Contabilidad Tesorería Administración de Fondos Información Financiera Subsidios Consolidación Formulación

SIGEF - Administración de Fondos
Distribución Interna de Fondos - Aprobación de Fondos Internos - FR01-Unidades Responsables del Fondo - Aprobación de Fondos Internos

EJERCICIO ACTUAL	2009		
ENTIDAD	428 - 0000 - 0000	-	CONSEJO NACIONAL DE ELECTRICIDAD - CONELEC,
UNIDAD RESPONSABLE DEL FONDO ROTATIVO	000	-	SECRETARIA ADMINISTRATIVA

Desaprobar Distribución Interna del Fondo

Sel	Unidad Administradora	No Fondo	No Entrada Global	Clase de Fondo	Fecha	Clase Apertura	No. CUR Contable	RUC Beneficiario	Nombre Beneficiario	Descripción	Estado	Distribuido?	Valor
<input type="radio"/>		0	000001	000001	24/03/2009 03:31:02 p.m.	INS	6014481	1760012320001	CONSEJO NACIONAL DE ELECTRICIDAD	Creación de Caja Chica	APROBADO	<input checked="" type="checkbox"/>	1,000.00
Total													1,000.00

Al desaprobar la distribución interna del fondo, el sistema efectuará las siguientes acciones:

1. Se elimina la Solicitud de Pago
2. Se efectúa automáticamente un contra asiento (CAS), reversando el CUR de creación del fondo FRC
3. Los formularios internos del fondo asociados a ese fondo global, pasan al estado REGISTRADO

NOTA. Esta opción se debe utilizar, solo cuando NO se ha realizado la Autorización de Pago

Si se ha autorizado el Pago y se desea DESAPROBAR el fondo interno, se debe solicitar a la Tesorería, que efectúe la reversión de la autorización de pago y posterior a esto, se procede a efectuar lo detallado anteriormente.

2.5 Disminución de Fondos

La Disminución de Fondos, se puede dar, cuando a un funcionario se le ha solicitado un viático y por motivos internos de la institución, no se puede trasladar o no va a hacer uso de ese viático, en cuyo caso, se puede efectuar la disminución del fondo, de la misma manera sucede en los Fondos de Caja Chica.

La ruta es la siguiente:

Administración de Fondos/ Distribución Interna de Fondos/ Disminución de Fondos:

Catálogos Ejecución de Ingresos Ejecución de Gastos Contabilidad Tesorería Administración de Fondos Información Financiera Subsidios Consolidación Formulación													
SIGEF - Administración de Fondos						Creación Fondos Globales							
Distribución Interna de Fondos - Aprobación de Fondos Internos - FRO1-Unidades Re						Distribución Interna de Fondos Internos							
EJERCICIO ACTUAL		2009		ENTIDAD		428 - 0000 - 0000		CONSEJO NACIONAL D - CONELEC,		Rendición de Fondos		Distribución de Fondos Internos	
UNIDAD RESPONSABLE DEL FONDO ROTATIVO		000		SECRETARIA ADMINIS						Consolidación de Rendiciones de Fondo		Aprobación de Fondos Internos	
										Reposición de Fondos		Disminución de Fondos	
										Liquidación de Fondos			
Reportes													
Sel	Unidad Administradora	No Fondo	No Entrada Global	Clase de Fondo	Fecha	Clase Apertura	No. CUR Contable	RUC Beneficiario	Nombre Beneficiario	Descripción	Estado	Distribuido?	Valor
0		0000001	000001	FCF	24/03/2009 03:31:02 p.m.	INS	6014481	1760012320001	CONSEJO NACIONAL DE ELECTRICIDAD	Creación de Caja Chica	APROBADO	<input checked="" type="checkbox"/>	1,000.00
Total												1,000.00	
1													

Filtros:

Ejemplo:

Se crea un fondo global por el valor de 1.000,00 USD, distribuido en dos unidades gastadoras (Unidad Técnica y Control de Calidad). A la primera Área, se le asigna USD 600.00 repartidos en dos responsables del fondo por USD 300.00 cada uno y a la Dirección Administrativa, se le asigna USD 400.00.

Se va a disminuir al funcionario de la unidad gastadora "Control de Calidad", el mismo que se solicitó por el monto de 400,00 USD, por ende el fondo global disminuido será de USD 600,00.

Se debe seleccionar la unidad gastadora, en la que se va a "DISMUIR EL FONDO", como se presenta en la siguiente pantalla y seleccionar el ícono "Siguiete Nivel"

Catálogos Ejecución de Ingresos Ejecución de Gastos Contabilidad Tesorería Administración de Fondos Información Financiera Subsidios Consolidación Formulación

SIGEF - Administración de Fondos
Distribución Interna de Fondos - Disminución de Fondos - FR01-Unidades Responsables del Fondo

Ejercicio Actual: 2009
ENTIDAD: CONSEJO NACIONAL DE ELECTRICIDAD - CONELEC, 428 - 0000 - 0000

Sel	Unidad Responsable	Nombre	Descripción
<input type="radio"/>	1	ADMINISTRACIÓN	ADMINISTRACIÓN
<input type="radio"/>	2	UNIDAD TECNICA	UNIDAD TECNICA
<input checked="" type="radio"/>	3	CONTROL DE CALIDAD	CONTROL DE CALIDAD

Filtros:

Se busca, mediante filtros el número de fondo a Disminuir, con el valor y el responsable, posteriormente se selecciona "Siguiete Nivel", como se presenta en la siguiente pantalla:

Catálogos Ejecución de Ingresos Ejecución de Gastos Contabilidad Tesorería Administración de Fondos Información Financiera Subsidios Consolidación Formulación

Administración de Fondos - Disminución de Fondos - FR01-Unidades Responsables del Fondo - Formularios de Distribución Internos

EJERCICIO ACTUAL: 2009
ENTIDAD: CONSEJO NACIONAL DE ELECTRICIDAD - CONELEC, 428 - 0000 - 0000
UNIDAD RESPONSABLE DEL FONDO: 003

No. Formulario Interno	Clase Fondo	Clase Registro	No. CUR Contable	RUC/CI Responsable	Nombre Responsable	Descripción	Fecha Solicitado	Fecha Aprobado	Distribuido	Pagado	Estado	Cuenta Tesorería	Corregido	Fecha Rechazo	Monto Solicitado
000004	FCF	FRC	6014481	1713165247	JIMENEZ HERNANDEZ VICTOR HUGO	Creación de Caja Chica	26/03/2009	26/03/2009	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	APROBADO		<input checked="" type="checkbox"/>		400.00
															400.00

En este momento se va a crear la cabecera de la disminución de fondos, como se presenta a continuación:

Catálogos Ejecución de Ingresos Ejecución de Gastos Contabilidad Tesorería Administración de Fondos Información Financiera Subsidios Consolidación Formulación

SIGEF - Administración de Fondos
Distribución Interna de Fondos - Disminución de Fondos - FR01-Unidades Responsables del Fondo - Formularios de Distribución Internos - Disminución Interna de Fondos

EJERCICIO ACTUAL	2009	
ENTIDAD	428 - 0000 - 0000	CONSEJO NACIONAL DE ELECTRICIDAD - CONELEC,
UNIDAD RESPONSABLE DEL FONDO ROTATIVO	003	
No. de Fondo Interno	000001	
No. de Entrada	000004	

Sel	No Fondo	No. Formulario Disminución	Clase Fondo	Clase Registro	RUC/CI Responsable	Descripción	Fecha Solicitado	Fecha	Crear Documento	Estado	Monto Solicitado
Total											0.00

1

Se presenta la siguiente pantalla, en donde automáticamente el sistema, toma el valor a disminuir, para el ejemplo del presente instructivo el valor de USD 400,00 y solamente se debe ingresar la descripción o motivo de la Disminución de Fondos y se procede a "Crear".

Catálogos Ejecución de Ingresos Ejecución de Gastos Contabilidad Tesorería Administración de Fondos Información Financiera Subsidios Consolidación Formulación

Formulario de Disminución de Fondos - CREAR

Ejercicio: 2009

Entidad: 000000 - 0000 - 0000 CONSEJO NACIONAL DE ELECTRICIDAD - CONELEC

Responsable del Fondo: 000 - CONTROL DE CALIDAD

RUC Responsable del Fondo: 1760012320001 CONSEJO NACIONAL DE ELECTRICIDAD

Fondo Interno: 1 Entrada Interno: 4

Clase de Fondo: FCF FONDOS DE CAJA CHICA - CORRIENTES CON RECURSOS FISCALES Estado: REGISTRADO

No. Fondo: 000000 No. Entrada Disminución: 000000 No. Consolidado: 0 Fecha Elaboración: 26/03/2009

Clase Registro: FRD Clase Modificación: NDR Clase Apertura: INT

RUC Beneficiario: 1713165247 JIMENEZ HERNANDEZ VICTOR HUGO

Tipo Documento: 6 COMPROBANTES ADMINISTRATIVOS DE GASTOS No. Solicitud: Fechas Docetos.

No. Secuencia: 35 DISMINUCION DE FONDO No. Documento Aprobación:

Fte - OrgF - No. Pres.: 002 0000 0000 -- Significado: Préstamo, Donación o Colocación

Monto Disminución: 400.00 Monto Fondo Interno: 400.00 Monto Aprobado: 0

Descripción: Cambio de funciones internas del funcionario

Descripción Aprobación:



Se obtiene la disminución del fondo en estado "REGISTRADO", efectuando una clase de registro FRD, con la descripción de la disminución y el monto correspondiente, como se presenta en la siguiente pantalla:

Catálogos Ejecución de Ingresos Ejecución de Gastos Contabilidad Tesorería Administración de Fondos Información Financiera Subsidios Consolidación Formulación

SIGEF - Administración de Fondos
Distribución Interna de Fondos - Disminución de Fondos - FR01-Unidades Responsables del Fondo - Formularios de Distribución Internos - Disminución Interna de Fondos

EJERCICIO ACTUAL	2009	
ENTIDAD	428 - 0000 - 0000	CONSEJO NACIONAL DE ELECTRICIDAD - CONELEC,
UNIDAD RESPONSABLE DEL FONDO ROTATIVO	003	
No. de Fondo Interno	000001	
No. de Entrada	000004	

Sel	No Fondo	No. Formulario Disminución	Clase Fondo	Clase Registro	RUC/CI Responsable	Descripción	Fecha Solicitado	Fecha Aprobado	Estado	Monto Solicitado
<input type="radio"/>	000001	000005	FCF	FRD	1713165247	Cambio de funciones internas del funcionario			REGISTRADO	400.00
Total										400.00

Posteriormente se procede a "SOLICITAR", y se debe ingresar la siguiente información:

- No. de Solicitud
- Fecha de Solicitud

Catálogos Ejecución de Ingresos Ejecución de Gastos Contabilidad Tesorería Administración de Fondos Información Financiera Subsidios Consolidación Formulación

Formulario de Disminución de Fondos - SOLICITAR

Ejercicio	2009		
Entidad	000428 - 0000 - 0000 CONSEJO NACIONAL DE ELECTRICIDAD - CONELEC		
Responsable del Fondo	003 - CONTROL DE CALIDAD		
RUC Responsable del Fondo	1760012320001	CONSEJO NACIONAL DE ELECTRICIDAD	
Fondo Interno	000001	Entrada Interno	000004
Clase de Fondo	FCF	FONDOS DE CAJA CHICA - CORRIENTES CON RECURSOS FISCALES	Estado REGISTRADO
No. Fondo	000001	No. Entrada Disminución	000005
		No. Consolidado	000000
		Fecha Elaboración	26/03/2009
Clase Registro	FRD	Clase Modificación	NOR
		Clase Apertura	INT
RUC Beneficiario	1713165247	JIMENEZ HERNANDEZ VICTOR HUGO	
Tipo Documento	6	COMPROBANTES ADMINISTRATIVOS DE GASTOS	No. Solicitud 2
			26/03/2009
No. Secuencia	35	DISMINUCION DE FONDO	No. Documento Aprobación
			26/03/2009
Fte - OrgF - No. Pres.	002	0000	0000
-- Significado: Préstamo, Donación o Colocación			
Monto Disminución	400.00	Monto Fondo Interno	400.00
		Monto Aprobado	400.00
Descripción	Cambio de funciones internas del funcionario		
Descripción Aprobación			

 Solicitar Documento

El estado del fondo de disminución, pasa a "SOLICITADO" y con el monto de la disminución, como se presenta en la siguiente pantalla:

Catálogos Ejecución de Ingresos Ejecución de Gastos Contabilidad Tesorería Administración de Fondos Información Financiera Subsidios Consolidación Formulación

SIGEF - Administración de Fondos

Distribución Interna de Fondos - Disminución de Fondos - FR01-Unidades Responsables del Fondo - Formularios de Distribución Internos - Disminución Interna de Fondos

EJERCICIO ACTUAL		2009	
ENTIDAD	428 - 0000 - 0000	CONSEJO NACIONAL DE ELECTRICIDAD - CONELEC,	
UNIDAD RESPONSABLE DEL FONDO ROTATIVO	003		
No. de Fondo Interno	000001		
No. de Entrada	000004		

Sel	No. Fondo	No. Formulario Disminución	Clase Fondo	Clase Registro	RUC/CI Responsable	Descripción	Fecha Solicitado	Fecha Aprobado	Estado	Monto Solicitado
<input type="radio"/>	000001	000005	FCF	FRD	1713165247	Cambio de funciones internas del funcionario	26/03/2009		SOLICITADO	400.00
Total										400.00

Luego se procede a "APROBAR", y se debe ingresar la siguiente información:

- No. de Solicitud
- Fecha de Solicitud
- Descripción de la Aprobación

Aparecerá en la pantalla, el monto a disminuirse, el monto del fondo interno y el monto aprobado para el funcionario, lo cual se muestra a continuación:

Catálogos Ejecución de Ingresos Ejecución de Gastos Contabilidad Tesorería Administración de Fondos Información Financiera Subsidios Consolidación Formulación

Formulario de Disminución de Fondos - APROBAR

Ejercicio	2009		
Entidad	000428 - 0000 - 0000 CONSEJO NACIONAL DE ELECTRICIDAD - CONELEC		
Responsable del Fondo	003 - CONTROL DE CALIDAD		
RUC Responsable del Fondo	1760012320001	CONSEJO NACIONAL DE ELECTRICIDAD	
Fondo Interno	000001	Entrada Interno	000004
Clase de Fondo	FCF	FONDOS DE CAJA CHICA - CORRIENTES CON RECURSOS FISCALES	
No. Fondo	000001	No. Entrada Disminución	000005
Clase Registro	FRD	Clase Modificación	NOR
RUC Beneficiario	1713165247	JIMENEZ HERNANDEZ VICTOR HUGO	
Tipo Documento	6	COMPROBANTES ADMINISTRATIVOS DE GASTOS	
No. Secuencia	35	DISMINUCION DE FONDO	
Fte - OrgF - No. Pres.	002	0000	0000 -- Significado: Préstamo, Donación o Colocación
Monto Disminución	400.00	Monto Fondo Interno	400.00
Descripción	Cambio de funciones internas del funcionario		
Descripción Aprobación	Reorganización de funciones		



El estado del fondo de disminución, pasa a "APROBADO", la clase de registro es un FRD, ver lámina siguiente:

Catálogos Ejecución de Ingresos Ejecución de Gastos Contabilidad Tesorería Administración de Fondos Información Financiera Subsidios Consolidación Formulación

SIGEF - Administración de Fondos

Distribución Interna de Fondos - Disminución de Fondos - FR01-Unidades Responsables del Fondo - Formularios de Distribución Internos - Disminución Interna de Fondos

EJERCICIO ACTUAL	2009		
ENTIDAD	428 - 0000 - 0000	CONSEJO NACIONAL DE ELECTRICIDAD - CONELEC,	
UNIDAD RESPONSABLE DEL FONDO ROTATIVO	003		
No. de Fondo Interno	000001		
No. de Entrada	000004		

Sel	No Fondo	No. Formulario Disminución	Clase Fondo	Clase Registro	RUC/CI Responsable	Descripción	Fecha Solicitado	Fecha Aprobado	Estado	Monto Solicitado
	000001	000005	FCF	FRD	1713165247	Cambio de funciones internas del funcionario	26/03/2009	26/03/2009	APROBADO	400.00
Total										400.00
1										

En este momento el fondo global inicial que era de USD 1.000,00 con la disminución de USD 400,00 pasa a un fondo global total de USD 600,00.

Si usted desea comprobar esta correcta disminución de fondos, puede verificar en la siguiente sección:

Administración de Fondos/ Creación de Fondos

A continuación se identifica el número de fondo creado, como se presenta en la siguiente pantalla:

Catálogos Ejecución de Ingresos Ejecución de Gastos Contabilidad Tesorería Administración de Fondos Información Financiera Subsidios Consolidación Formulación

SIGEF - Administración de Fondos
CreaciónFondosGlobales - Creación Fondos Globales - FR01-Unidades Responsables del Fondo - Creación Fondos Globales

EJERCICIO ACTUAL	2009	
ENTIDAD	428 - 0000 - 0000	CONSEJO NACIONAL DE ELECTRICIDAD - CONELEC,
UNIDAD RESPONSABLE DEL FONDO ROTATIVO	000	SECRETARIA ADMINISTRATIVA

Sel	No Fondo	No Entrada Global	Clase Fondo	Clase Modificación	Clase Apertura	Clase Registro	RUC	Fecha Solicitado	Fecha Aprobado	Distribuido	Pagado	Estado	Fondo Liquidado	Monto Solicitado	Monto Aprobado
1	000001	000001	FCF	NOR	INS	FRC	1760012320001	24/03/2009	24/03/2009	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	APROBADO	N	600.00	600.00

Filtros:

Por consiguiente, se tiene el fondo global final de USD 600,00, la clase de Registro FRC, que se encuentra Distribuido a las dos personas de la unidad gastadora Unidad Técnica, cada una por el monto de USD 300,00.

El CUR contable que se genera, es con clase de registro **FRD** por el monto de la disminución del fondo, como se puede observar en la siguiente pantalla:

Catálogos Ejecución de Ingresos Ejecución de Gastos Contabilidad Tesorería Administración de Fondos Información Financiera Subsidios Consolidación Formulación

SIGEF - Contabilidad
Registro Contable - Comprobante Contable - Registro Contable

Ejercicio 2009
Institución 428 - 0000 - 0000 - CONSEJO NACIONAL DE ELECTRICIDAD - CONELEC,

Detalles de Documento

Sel	No. Preliminar	Ent.Origen	UE.Origen	UD.Origen	Clase de Registro	Descripción	Fecha de Elaboración	Fecha de Aprobación	No. CUR	Monto Contable	RUC	Estado	AP	PT
1	006014484	428	0000	0000	FRD	Disminucion Automatica de Fondo, de la entidad :428 - 0 Clase de fondo: [FCF] - FONDOS DE CAJA CHICA - CORRIENTES CON RECURSOS FISCALES No. de fondo : 1	26/03/2009	26/03/2009	6014484	400.00	1760012320001	APROBADO	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Filtros:

Si el usuario, selecciona "Detalles del Documento", se presentará la afectación al registro contable correspondiente, con la clase de registro FRD, como se presenta en la siguiente pantalla:

Catálogos Ejecución de Ingresos Ejecución de Gastos Contabilidad Tesorería Administración de Fondos Información Financiera Subsidios Consolidación Formulación

SIGEF - Contabilidad

Registro Contable - Comprobante Contable - Registro Contable

Ejercicio Actual	2009	Institución	428 - 0000 - 0000	-	CONSEJO NACIONAL DE ELECTRICIDAD -CONELEC,
No. Preliminar	06014484	No. Original	0006014484	Clase Registro	FRD
Monto Contable		400.00			
Descripción Disminucion Automatica de Fondo . de la entidad :428 - 0 Clase de fondo: FCF1 - FONDOS DE CAJA CHICA - CORRIENTES CON RECURSOS FISCALES No. de fondo : 1					

Asientos Contables

Mayor	Subcuenta 1	Subcuenta 2	Auxiliar 1	Auxiliar 2	Auxiliar 3	Débito / Crédito	Monto Asiento
000	00	00					0.00

Sel	Mayor	Subcuenta 1	Subcuenta 2	Auxiliar 1	Auxiliar 2	Auxiliar 3	Débito / Crédito	Monto Débito	Monto Crédito
<input type="radio"/>	112	50	00	42800000000	1760012320001	0	D	400.00	0.00
<input type="radio"/>	112	13	01	42800000000	1760012320001	0	C	0.00	400.00
Total								400.00	400.00
1									

Filtros:

2.6 Rendición de Fondos

A través de la rendición de fondos se justifican los gastos realizados por los funcionarios responsables del fondo.

Cada funcionario responsable debe entregar los justificativos de los gastos que ha realizado, es decir, facturas, notas de venta, recibos y/o comprobantes de gasto. Con esta documentación el analista de la Institución procede a realizar la rendición del fondo.

En la rendición del fondo se deben detallar en primera instancia las partidas presupuestarias, luego las facturas, recibos y/o comprobantes de gastos y si es que es del caso, las deducciones o retenciones.

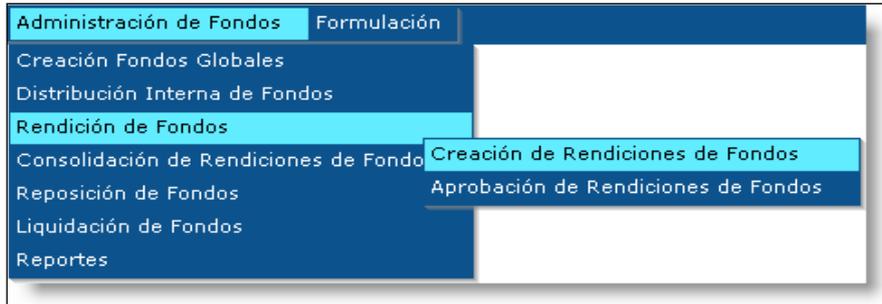
NOTA: La rendición del fondo se podrá hacer, siempre y cuando el Fondo Global esté pagado en su totalidad, caso contrario no se habilitará la opción para poder crear el formulario de rendición del fondo.

Al hacer la rendición, el sistema validará que el valor que se está rindiendo sea menor o igual al disponible del fondo interno asignado al responsable.

2.6.1 Creación de Rendiciones de Fondos

La ruta de acceso es la siguiente:

Administración de Fondos /Rendición de Fondos/Creación de Rendiciones de Fondos



Se accede a la siguiente pantalla en la que se pueden ver los fondos globales APROBADOS y PAGADOS. Se debe seleccionar el fondo global del cual se va a realizar la rendición del fondo y se selecciona el ícono "Siguiete Nivel".

GEF - Administración de Fondos
Rendición de Fondos - Creación de Rendiciones de Fondos - Fondos Globales

Ejercicio Actual	2010
Entidad	130 - 9999 - 0000
MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL	

Siguiente nivel

Sel	No Fondo Global	No Entrada	Clase Fondo	Clase Registro	Clase Apertura	Estado	Fec. Aprobado	RUC/CI	Descripción	Usuario Aprobó	Distribuido	Fondo Liquidado	Monto Aprobado
<input checked="" type="radio"/>	81	163	FCF	FRC	INS	APROBADO	04/05/2010	1760000900001	CREACIÓN DE CAJA CHICA RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO	CAPACITACION	S	N	400.00

En la siguiente pantalla, se reflejan las unidades gastadoras que la Institución cuenta en la actualidad. Se selecciona la unidad gastadora a la que pertenece el responsable del fondo que se va a rendir y se selecciona el ícono "Siguiete Nivel".

SIGEF - Administración de Fondos
Rendición de Fondos - Creación de Rendiciones de Fondos - Fondos Globales - FR03-Unidades Responsables del Fondo

Ejercicio Actual	2010
Entidad	130 - 9999 - 0000
No Fondo/No Entrada	000081-000163
MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL	

Siguiente Nivel

Sel	Unidad Responsable	Nombre
<input type="radio"/>	1	COORDINACION DE RECURSOS MATERIALES
<input checked="" type="radio"/>	2	SUBSECRETARIA ADMINISTRATIVA
<input type="radio"/>	3	SUBSECRETARIA DE PRESUPUESTO
<input type="radio"/>	4	SUBSECRETARIA DE CREDITO PUBLICO
<input type="radio"/>	5	SUBSECRETARIA TESORERIA DE LA NACION
<input type="radio"/>	6	SUBSECRETARIA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL
<input type="radio"/>	7	SUBSECRETARIA DE PLANIFICACION
<input type="radio"/>	8	SUBSECRETARIA GENERAL DE FINANZAS

12

En la siguiente pantalla constan los formularios de distribución interna creados bajo esa Unidad Gastadora. Se selecciona el formulario sobre el cual se va a rendir el fondo y el ícono "Siguiete Nivel".

SIGEF - Administración de Fondos
Rendición de Fondos - Creación de Rendiciones de Fondos - Fondos Globales - FR03-Unidades Responsables del Fondo - Fondos Internos

Ejercicio Actual	2010
Entidad	MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL
No Fondo/NoEntrada	130 - 9999 - 0000
Unidad Responsable del Fondo	000081-000163
	002 - SUBSECRETARIA ADMINISTRATIVA



Siguiente nivel

Sel	No Fondo Global	No Entrada Interno	Clase Fondo	Clase Registro	Responsable Fondo	Nombre Responsable	Estado	Fec.Aprobó	No. Consolidado	CUR Contable	Distribuido	Pagado?	Descripción	CUR Pago	Monto Aprobado
<input checked="" type="radio"/>	81	164	PCF	FRN	1713189045	MARTHA L. ALTMIRANO DEFAIS	APROBADO	04/08/2010 12:12:36 p.m.	0	14038294	S	S	CREACION DE CASI ONCE RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTMIRANO	248428	400.00
Total															
1															

[Filtros](#)

Se habilita la pantalla de rendición de fondos, en la que debe seleccionar el ícono "Crear Documento"

2010	130 - 9999 - 0000	MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL	SUBSECRETARIA ADMINISTRATIVA	000081-000163	002 - SUBSECRETARIA ADMINISTRATIVA	000081-000164
------	-------------------	---	------------------------------	---------------	------------------------------------	---------------



Crear Documento

Clase Fondo	Clase Modificación	Clase Registro	No. CUR Gastos	No. Consolidado	RUC	RUC Beneficiario	Descripción	Fecha Solicitado	Fecha Aprobado	Pagado	Estado	Cuenta Tesorería	Monto Presupuestario	Monto IVA	
1														0.00	0.00

En la pantalla de creación consta la siguiente información:

- Clase de Fondo
- No. de Fondo
- Clase de Registro: **FRN**
- RUC beneficiario
- Tipo de Documento: **6 Comprobantes Administrativos de Gastos**
- Tipo de Rendición: **Con Comprobantes de Venta y Sin comprobantes de Venta**
- Número de secuencia: Si el Tipo de Rendición es con comprobantes de venta se habilita la secuencia **31 RENDICION DE FONDO CON DETALLE DE FACTURAS**

Tipo de Rendición:	<input checked="" type="radio"/> Con Comprobantes de Venta	<input type="radio"/> Sin Comprobantes de Venta
No. Secuencia	<input type="text" value="31"/>	RENDICION DE FONDO CON DETALLE DE FACTURAS

Si el Tipo de Rendición es sin comprobantes de venta se habilita la secuencia **30 RENDICION DE FONDOS SIN DETALLE DE FACTURAS**

Tipo de Rendición:	<input type="radio"/> Con Comprobantes de Venta	<input checked="" type="radio"/> Sin Comprobantes de Venta
No. Secuencia	<input type="text" value="30"/>	RENDICION DE FONDOS SIN DETALLE DE FACTURAS

- Número de solicitud
- Fecha
- Monto del fondo interno

- Descripción: Se inserta por default el detalle de la creación del fondo

2.6.2 Rendiciones de Fondos sin Comprobantes de Venta

Para fines didácticos se va a desarrollar la funcionalidad de la rendición del fondo a través de un ejemplo.

Se rinde el fondo No. 081 creado por USD 400.00 en la Entidad 130.9999 a nombre de la responsable del fondo Martha Altamirano, en la Unidad SUBSECRETARIA ADMINISTRATIVA. El fondo creado es de USD 400.00 y se va a rendir por un valor de USD 150.00 sin comprobantes de venta, con aplicación a las partidas presupuestarias:

- 530807 Materiales de impresión, Fotografía, Reproducción y Publicaciones USD 30, y
- 530899 – Otros de Uso y Consumo Corriente USD 120.00

El detalle de la cabecera del comprobante de rendición de fondos sin comprobante de venta se muestra en la siguiente lámina:

Comprobante de Rendición de Fondos - CREAM										
Ejercicio	2010									
Entidad	000 - 0000 - 0000 MINISTERIO DE FINANZAS									
Responsable del Fondo	000 - SUBSECRETARIA ADMINISTRATIVA									
RUC Responsable del Fondo	1760000900001 MINISTERIO DE FINANZAS									
Fondo Interno	81	Entrada Interno	164							
Clase de Fondo	FCF	FONDOS DE CAJA CHICA - CORRIENTES CON RECURSOS FISCALES						Estado	REGISTRADO	
No. Fondo	81	No. Entrada Rendición	000000		No. Consolidado	0		Fecha Elaboración	05/05/2010	
Clase Registro	PRN	Clase Modificación	NOR		Clase Apertura	INT				
RUC Beneficiario	1715185045		MARTHA L. ALTAMIRANO DEFAS						Fechas Doctos. Resoluc	
Tipo Documento	6		COMPROBANTES ADMINISTRATIVOS DE GASTOS				No. Solicitud			
Tipo de Rendición:	<input type="radio"/> Con Comprobantes de Venta		<input checked="" type="radio"/> Sin Comprobantes de Venta							
No. Secuencia	30		RENDICION DE FONDOS SIN DETALLE DE FACTURAS				No. Documento Aprobación			
Fte - OrgF - No.Pres.	001	0000	0000 -- Significado: Préstamo, Donación o Colocación							
Monto a Rendir	150.00		Monto IVA	0		Monto Fondo Interno	400.00		Monto Presupuestario	150.00
Líquido a Rendir	0.00									
Descripción	CREACIÓN DE CAJA CHICA, RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO									
Descripción Aprobación										
Pagado			No. Referencia			No. Pago CUR			Codigo Rechazo	

C00815277.aspx?OP=CREAR Crear Internet

Una vez ingresados los datos en el comprobante, se procede a crear el formulario de rendición. En el comprobante creado se va a reflejar en estado REGISTRADO.

El siguiente paso es detallar las partidas para esto se debe seleccionar el ícono "Detallar Partidas"

No.olidado	RUC	RUC Beneficiario	Descripción	Fecha Solicitado	Fecha Aprobado	Pagado	Estado	Cuenta Tesorería	Monto Presupuestario	Monto IVA	Monto Ded. / Ret.	Monto Ret. IVA	Monto Liquidado Reponer
0	1760000900001	1715185045	CREACIÓN DE CAJA CHICA, RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO			<input type="checkbox"/>	REGISTRADO		150.00	0.00	0.00	0.00	150.00
									150.00	0.00	0.00	0.00	150.00

Al seleccionar el ícono "Detallar Partidas", se deberá ingresar la siguiente información:

- Seleccionar el ítem.
- Seleccionar la partida.
- Ingresar el monto gastado, en cada una de las partidas en las que fue utilizada el fondo.

Y presionar el ícono "Asociar Partida" para de esta forma ingresar correctamente el gasto dentro de cada partida presupuestaria.

PARTIDAS DEL FONDO - CREAR	
Ejercicio:	2010
Entidad:	130 - 9999 - 0000 MINISTERIO DE FINANZAS
Unidad Gastadora:	002 002 - SUBSECRETARIA ADMINISTRATIVA
No. Fondo/Entrada:	81 167 Clase Fondo: FCF
Item:	530899 - Otros de Uso y Consumo Corriente
Partida:	01-00-000-001-530899-0000-001-0000-0000 - Otros de Uso y Consumo Corriente
Monto Sin IVA:	120


 Asociar Partida

Este procedimiento se debe realizar, las veces que sean necesarias como ítems se vayan a utilizar, en la rendición del fondo. Como se puede ver en la pantalla que a continuación se presenta, se han detallado los ítems y la sumatoria de los montos de las partida(s) que debe ser igual al monto de la cabecera del formulario de rendición del fondo.

SIGEF - Administración de Fondos
Rendición de Fondos - Creación de Rendiciones de Fondos - Fondos Globales - FR03-Unidades Responsables del Fondo - Fondos Internos - Creación de Rendiciones de Fondos - Detalle de Partidas

EJERCICIO ACTUAL	2010	
ENTIDAD	130 - 9999 - 0000	MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL
UNIDAD RESPONSABLE ADMINISTRAR FONDO	002	SUBSECRETARIA ADMINISTRATIVA

Sel	Programa	Subprograma	Proyecto	Actividad	Obra	Geográfico	Item	Fuente	Organismo	Correlativo	Monto	Monto Liquido
○	01	000	00	001	000	000	530899	001	0000	0000	120.00	120.00
○	01	000	00	001	000	000	530807	001	0000	0000	30.00	30.00
Total											150.00	150.00

Nota: Las partidas que se van a reflejar en la lista de valores son todas aquellas que la Institución parametrizó en el catálogo de Asociación de partidas presupuestarias por entidad y por clase de fondo. Si requieren utilizar una partida que no consta en esta lista de valores, tiene que ingresar la misma en el catálogo de Asociación de partidas presupuestarias y automáticamente se añade a la lista de valores.

Seleccionamos  Nivel Anterior y siguiente paso es ingresar el "Detalle del comprobante de venta"



seleccionado el siguiente ícono

No. Insolidado	RUC	RUC Beneficiario	Descripción	Fecha Solicitado	Fecha Aprobado	Pagado	Estado	Cuenta Tesorería	Monto Presupuestario	Monto IVA	Monto Ded. / Ret.	Monto Ret. IVA	Monto Liquido Reponer
0	1760000900001	1715185045	CREACIÓN DE CAJA CHICA, RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO			<input type="checkbox"/>	REGISTRADO		150.00	0.00	0.00	0.00	150.00
									150.00	0.00	0.00	0.00	150.00

Al seleccionar el ícono "Detalle del comprobante de venta", se refleja la siguiente pantalla, en la que se debe presionar el ícono de crear, para de esta forma ingresar cada uno de los recibos, vales de caja, comprobantes de gastos, etc. que justifican los gastos realizados en el fondo. El sistema obliga a detallar cada uno de estos comprobantes.

SIGEF - Administración de Fondos
 Rendición de Fondos - Creación de Rendiciones de Fondos - Fondos Globales - FR03-Unidades Responsables del Fondo - Fondos Internos - Creación de Rendiciones de Fondos - Facturas

Ejercicio	2010	ENT-UE-UD	130 - 9999 - 0000
Institución	MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL		
Unidad Responsable del Fondo Rotativo	002	No. Fondo	000081
No. Entrada	000165		



Sel	RUC	No Documento	Fecha Comprobante	Monto Comprobante	Monto IVA	Monto Liquido
Total				0.00	0.00	0.00
1						

Los datos que se deberán incluir en el comprobante son:

- Fecha del comprobante / documento
- Número del comprobante / documento y
- Monto del comprobante de venta

RENDICION DE FONDOS ROTATIVOS - REGISTRO DE OTROS TIPOS DE DOCUMENTOS - CREAR

Ejercicio	2010	Entidad	130 - 9999 - 0000 MINISTERIO DE FINANZAS		
Unidad Responsable del Fondo Rotativo	2 - SUBSECRETARIA ADMINISTRATIVA				
No. Fondo	81	No. Entrada	165		
RUC	1760000900001	CONTRIBUYENTE ESPECIAL MINISTERIO DE FINANZAS			
Tipo de Comprobante	No Aplica <input type="button" value="No Aplica"/>				
Fecha Comprobante / Documento	04/05/2010	No. Autorización			
No. de Serie Establecimiento		No. Serie Punto de Emisión		Número Comprobante/Documento	V/C 001
Fecha de Caducidad		Monto comprobante de venta	120		
<input type="checkbox"/> Aplica ICE	Monto ICE	0.00			



Se ingresarán todos los comprobantes que respalden el valor del fondo a rendir, para nuestro ejemplo todos los comprobantes deberán sumar USD 150.



Se selecciona el ícono de "Nivel anterior", para regresar a la pantalla donde consta la cabecera del formulario de rendición en estado REGISTRADO. En la barra de herramientas seleccionar el ícono "Solicitar".

-FR03-Unidades Responsables del Fondo - Fondos Internos - Creación de Rendiciones de Fondos

ZAS, MINISTERIO DE FINANZAS -



No. Insolidado	RUC	RUC Beneficiario	Descripción	Fecha Solicitado	Fecha Aprobado	Pagado	Estado	Cuenta Tesorería	Monto Presupuestario	Monto IVA	Monto Ded. / Ret.	Monto Ret. IVA	Monto Líquido Reponer
0	1760000900001	1715185045	CREACIÓN DE CAJA CHICA, RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO			<input type="checkbox"/>	REGISTRADO		150.00	0.00	0.00	0.00	150.00
									150.00	0.00	0.00	0.00	150.00

Al solicitar se debe llenar la siguiente información:

- No. de Solicitud y
- Fecha de Solicitud

Se presiona el ícono "Solicitar" y al realizar esta acción el sistema va a realizar las siguientes validaciones:

- Verifica que el monto que se ingresó en la cabecera sea igual a la sumatoria de los valores que constan en el detalle, tanto de las partidas como de los comprobantes. Si estos valores no coinciden saldrá un mensaje de error y se deberá hacer la corrección respectiva para volver a solicitar.
- Verifica que el monto de la rendición sea menor al monto disponible del fondo interno.

Comprobante de Rendición de Fondos - SOLICITAR

Ejercicio: 2010

Entidad: 130 - 9999 - 0000 MINISTERIO DE FINANZAS

Responsable del Fondo: 002 - SUBSECRETARÍA ADMINISTRATIVA

RUC Responsable del Fondo: 1760000900001 MINISTERIO DE FINANZAS

Fondo Interno: 000081 Entrada Interno: 000164

Clase de Fondo: FCF FONDOS DE CAJA CHICA - CORRIENTES CON RECURSOS FISCALES Estado: REGISTRADO

No. Fondo: 000081 No. Entrada Rendición: 000165 No. Consolidado: 0 Fecha Elaboración: 04/05/2010

Clase Registro: FRN Clase Modificación: NOR Clase Apertura: INT

RUC Beneficiario: 1715185045 MARTHA L. ALTAMIRANO DE FAS

Tipo Documento: 6 COMPROBANTES ADMINISTRATIVOS DE GASTOS No. Solicitud: 001 Fechas Doces. Resolución: 05/05/2010

Tipo de Rendición: Con Comprobantes de Venta Sin Comprobantes de Venta

No. Secuencia: 30 RENDICION DE FONDOS SIN DETALLE DE FACTURAS No. Documento Aprobación: 04/05/2010

Fte - OrgF - No. Pres.: 001 0 0000 - Significado: Préstamo, Donación o Colocación

Monto a Rendir: 150.00 Monto IVA: 0.00 Monto Fondo Interno: 400.00 Monto Presupuestario: 150.00

Líquido a Rendir: 150.00

Descripción: CREACIÓN DE CAJA CHICA, RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO

Descripción Aprobación:

Pagado: N No. Referencia: No. Pago CUR: Código Rechazo:



Si la solicitud del formulario de rendición se realiza con éxito pasará a estado SOLICITADO como se puede ver en la siguiente pantalla:

Clase registro	No. CUR Gastos	No. Consolidado	RUC	RUC Beneficiario	Descripción	Fecha Solicitado	Fecha Aprobado	Pagado	Estado	Cuenta Tesorería	Monto Presupuestario	Monto IVA	Mont. Ded. Ret.
RN		0	1760000900001	1715185045	CREACIÓN DE CAJA CHICA, RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO	05/05/2010		<input type="checkbox"/>	SOLICITADO		150.00	0.00	0.0
											150.00	0.00	0.0

Si el usuario ha cometido un error podrá desolicitar el formulario de rendición, seleccionando el



ícono "Desolicitar" y el formulario pasará a estado REGISTRADO para corregir la información ingresada.

Adicionalmente, la barra de herramientas dispone de las siguientes opciones:

- "Modificar" un registro , solo se puede modificar cuando el formulario está en estado REGISTRADO.
- "Eliminar Documento" , con esta opción se puede eliminar un formulario de rendición que este en estado REGISTRADO.
- "Consulta" un registro , para consultar la cabecera del formulario de distribución interna.
- "Rechazar" un registro , con esta opción se puede rechazar un formulario de distribución interna que este en estado SOLICITADO.
- Consultar todos los registros" , esta opción se utiliza para limpiar la pantalla cuando se ha utilizado filtros.
- "Imprimir comprobante" , para documentar los formularios de rendición creados se puede imprimir dicho formulario mediante esta opción.

2.6.3 Rendiciones de Fondos con Compras de Venta

Se rinde el fondo No. 081 creado por USD 400.00 en la Entidad 130.9999 a nombre de la responsable del fondo Martha Altamirano, en la Unidad SUBSECRETARIA ADMINISTRATIVA. El fondo creado es de USD 400.00 y se va a rendir por un valor de USD 250.00 con comprobantes de venta, con aplicación a las partidas presupuestarias:

- 530801 Alimentos y bebidas
- 530704 Mantenimiento y reparación de Sistemas Informáticos
- 530899 Combustibles y Lubricantes

El detalle de la cabecera del comprobante de rendición de fondos con comprobantes de venta se muestra en la siguiente lámina:

Comprobante de Rendición de Fondos - CREAR							
Ejercicio	2010						
Entidad	000 - 0000 - 0000 MINISTERIO DE FINANZAS						
Responsable del Fondo	000 - SUBSECRETARIA ADMINISTRATIVA						
RUC Responsable del Fondo	1760000900001 MINISTERIO DE FINANZAS						
Fondo Interno	81	Entrada Interno	164				
Clase de Fondo	FCF	FONDOS DE CAJA CHICA - CORRIENTES CON RECURSOS FISCALES				Estado	REGISTRADO
No. Fondo	81	No. Entrada Rendición	000000	No. Consolidado	0	Fecha Elaboración	05/05/2010
Clase Registro	FRN	Clase Modificación	NOR	Clase Apertura	INT		
RUC Beneficiario	1715185045 MARTHA L. ALTAMIRANO DEFAS					Fechas Doctos. Resolución	
Tipo Documento	6 COMPROBANTES ADMINISTRATIVOS DE GASTOS			No. Solicitud			
Tipo de Rendición:	<input checked="" type="radio"/> Con Comprobantes de Venta		<input type="radio"/> Sin Comprobantes de Venta				
No. Secuencia	31 RENDICION DE FONDO CON DETALLE DE FACTURAS			No. Documento Aprobación			
Fte - OrgF - No. Pres.	001	0000	0000 -- Significado: Préstamo, Donación o Colocación				
Monto a Rendir	250		Monto IVA	0		Monto Fondo Interno	400.00
Líquido a Rendir	0.00						
Descripción	CREACIÓN DE CAJA CHICA, RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO						
Descripción Aprobación							
Pagado		No. Referencia		No. Pago CUR		Código Rechazo	
							

Una vez ingresados los datos en el comprobante, se procede a crear el formulario de rendición. En el comprobante creado se va a reflejar en estado REGISTRADO.

El siguiente paso es detallar las partidas para esto se debe seleccionar el ícono "Detallar Partidas"

No.olicitud	RUC	RUC Beneficiario	Descripción	Fecha Solicitado	Fecha Aprobado	Pagado	Estado	Cuenta Tesorería	Monto Presupuestario	Monto IVA	Monto Ded. / Ret.	Monto Ret. IVA	Monto Liqui. Reporte
0	1760000900001	1715185045	CREACIÓN DE CAJA CHICA, RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO			<input type="checkbox"/>	REGISTRADO		250.00	0.00	0.00	0.00	250.00
0	1760000900001	1715185045	CREACIÓN DE CAJA CHICA, RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO	05/05/2010		<input type="checkbox"/>	SOLICITADO		150.00	0.00	0.00	0.00	150.00

Al seleccionar el ícono "Detallar Partidas", se deberá ingresar la siguiente información:

- Seleccionar el ítem.
- Seleccionar la partida.
- Ingresar el monto gastado, en cada una de las partidas en las que fue utilizada el fondo.

Y presionar el ícono "Asociar Partida" para de esta forma ingresar correctamente el gasto dentro de cada partida presupuestaria.

PARTIDAS DEL FONDO - CREAR	
Ejercicio:	2010
Entidad:	130 - 9999 - 0000 MINISTERIO DE FINANZAS
Unidad Gestadora:	002 002 - SUBSECRETARIA ADMINISTRATIVA
No. Fondo/Entrada:	81 167 Clase Fondo: FCF
Item:	530801 - Alimentos y Bebidas
Partida:	01-00-000-001-530801-0000-001-0000-0000 - Alimentos y Bebidas
Monto Sin IVA:	80
 Asociar Partida	

Este procedimiento se debe realizar, las veces que sean necesarias como ítems se vayan a utilizar, en la rendición del fondo. Como se puede ver en la pantalla que a continuación se presenta, se han detallado los ítems y la sumatoria de los montos de las partida(s) que debe ser igual al monto de la cabecera del formulario de rendición del fondo.

SIGEF - Administración de Fondos
Rendición de Fondos - Creación de Rendiciones de Fondos - Fondos Globales - FR03-Unidades Responsables del Fondo - Fondos Internos - Creación de Rendiciones de Fondos - Detalle de Partidas

EJERCICIO ACTUAL		2010	
ENTIDAD	130 - 9999 - 0000	-	MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL
UNIDAD RESPONSABLE ADMINISTRAR FONDO	002	-	SUBSECRETARIA ADMINISTRATIVA

Sel	Programa	Subprograma	Proyecto	Actividad	Obra	Geográfico	Item	Fuente	Organismo	Correlativo	Monto	Monto Liquidado
<input type="radio"/>	01	000	00	001	000	000	530801	001	0000	0000	80.00	80.00
<input type="radio"/>	01	000	00	001	000	000	530704	001	0000	0000	75.00	75.00
<input type="radio"/>	01	000	00	001	000	000	530803	001	0000	0000	95.00	95.00
Total											250.00	250.00

1

Seleccionamos  Nivel Anterior y el siguiente paso es ingresar el "Detalle del comprobante de venta"



seleccionado el siguiente ícono

No.olicitud	RUC	RUC Beneficiario	Descripción	Fecha Solicitado	Fecha Aprobado	Pagado	Estado	Cuenta Tesorería	Monto Presupuestario	Monto IVA	Monto Ded. / Ret.	Monto Ret. IVA	Monto Liquidado Reponer
0	1760000900001	1715185045	CREACIÓN DE CAJA CHICA, RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO			<input type="checkbox"/>	REGISTRADO		250.00	0.00	0.00	0.00	250.00
0	1760000900001	1715185045	CREACIÓN DE CAJA CHICA, RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO	05/05/2010		<input type="checkbox"/>	SOLICITADO		150.00	0.00	0.00	0.00	150.00

Al seleccionar el ícono "Detalle del comprobante de venta", se refleja la siguiente pantalla, en la que se debe presionar el ícono de crear, para de esta forma ingresar cada una de las facturas, notas de venta, etc., que justifican los gastos realizados en el fondo.

En la pantalla seleccionada marcamos la "opción" crear y se presenta la lámina siguiente:

SIGEF - Administración de Fondos
Rendición de Fondos - Creación de Rendiciones de Fondos - Fondos Globales - FR03-Unidades Responsables del Fondo - Fondos Internos - Creación de Rendiciones de Fondos - Facturas

Ejercicio	2010	ENT-UE-UD	130 - 9999 - 0000
Institución	MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL		
Unidad Responsable del Fondo Rotativo	002	No. Fondo	000081
No. Entrada	000165		

Sel	RUC	No Documento	Fecha Comprobante	Monto Comprobante	Monto IVA	Monto Liquidado
Total					0.00	0.00

1

Se accede a la siguiente pantalla en la que se debe completar la siguiente información:

- Se ingresa el RUC y automáticamente se refleja el nombre de la persona o la empresa a la que corresponde ese RUC.
- Se debe escoger de la lista de valores del tipo de comprobante
- Fecha del comprobante / documento
- Número de autorización
- Número de serie de establecimiento
- Número de serie Punto de Emisión
- Número de Comprobante
- Monto del comprobante de venta
- Aplica ICE (si corresponde el caso)

RENDICION DE FONDOS ROTATIVOS - REGISTRO DE COMPROBANTES DE VENTA - CREAR			
Ejercicio	2010	Entidad	130 - 9999 - 0000 MINISTERIO DE FINANZAS
Unidad Responsable del Fondo Rotativo	2 - SUBSECRETARIA ADMINISTRATIVA		
No. Fondo	81	No. Entrada	167
RUC	1792038685001	CONTRIBUYENTE ESPECIAL CANELO S.A.	
Tipo de Comprobante	NOTA O BOLETA DE VENTA Aplica IVA		
Fecha Comprobante / Documento	25/04/2010	No. Autorización	1107635134
No. de Serie Establecimiento	014	No. Serie Punto de Emisión	001
Fecha de Caducidad		Monto comprobante de venta sin IVA	80
<input type="checkbox"/> Aplica ICE	Monto ICE	0.00	
 Crear y Detallar			

Se ingresarán todos los comprobantes que respalden el valor del fondo a rendir, para nuestro ejemplo todos los comprobantes deberán sumar USD 250.

El sistema valida con la información del Servicio de Rentas Internas, al crear la factura o nota de venta, si el comprobante no se crea es porque no es válido o no se encuentra en lista blanca en la Administración Tributaria.

Una vez ingresada la información de la factura se puede seleccionar el ícono "Crear y Detallar"

 y se accede directamente a la pantalla en la que se detallan la Retención del Impuesto al Valor Agregado.

O a su vez podrá detallar las retenciones de IVA con el ícono  "Detallar comprobantes de venta" y se registrará los detalles de retención como se muestra a continuación:

RENDICION DE FONDOS ROTATIVOS - REGISTRO DE DETALLES DE CONCEPTOS DE COMPROBANTES DE VENTA - CREAM

Ejercicio	2010	Entidad	130 - 9999 - 0000 MINISTERIO DE FINANZAS		
Unidad Responsable del Fondo Rotativo	2 - SUBSECRETARIA ADMINISTRATIVA				
No. Fondo	81	No. Entrada	167		
Tipo Comprobante	FACTURA				
RUC	1790018913001	CORPORACION FAVORITA C.A.			
Número de Comprobante/Documento	0001303	Fecha Comprobante/Documento	28/04/2010	Fecha de Caducidad	31/01/2011
No. de Serie Establecimiento	031	No. Serie Punto de Emisión	008	No. Autorización	1107831818
Monto Comprobante	95.00				
Sustento Tributario	NO APLICA				
Concepto del Comprobante	BIENES 12%				
Det. Concepto del Comprobante	Sin Retención - Contribuyentes Especiales				
Base Imponible (Sin IVA)	95	Monto IVA	12.0	11.40	
Monto Retención	0	0.00	Monto IVA pago a Proveedores:	11.40	

Crear Detalle

En la barra de herramientas se ha habilita el ícono “Deducciones”  para que la Institución pueda detallar las respectivas retenciones y deducciones de la factura o nota de venta por esta opción.

Para detallar las deducciones se procede de la siguiente manera:

Seleccionar el ícono “Crear Documento” para de esta forma proceder a detallar las deducciones respectivas, para este documento de gasto.

Ejercicio	2010	ENT-UE-UD	130 - 9999 - 0000		
Institución	MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL				
Unidad Responsable del Fondo Rotativo	002	No. Fondo	000081		
No. Entrada	000167	No. Factura	0001303		

Crear Deducción

Sel	Deducción	Descripción	Fuente	Organismo	No. de Prestamo	No. Fondo	No. Entrada	Monto Deducción	Porcentaje	Base Imponible	Tipo de Sustento
								0.00			
1											

Filtros:

Se accede a la pantalla en la que se completa la siguiente información:

- Seleccionar la deducción.
- Seleccionar la retención del SRI, basados en los porcentajes de retenciones vigentes en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno.

Retenciones y Descuentos - CREAR

Ejercicio	2010		
Entidad	130 - 9999 - 0000 MINISTERIO DE FINANZAS		
Unidad Responsable del Fondo Rotativo	2 - SUBSE CRETARIA ADM INISTRATIVA		
No. Fondo	81	No. Entrada	167
Fuente-Organismo-Préstamo	001	0000	0000
Factura	0001303		
RUC	1790016919001		
Tipo de Comprobante	0001303 - BIENES 12% - Cont.ribuyentes Especiales - 00		
Deducción	108	108 - RETENCION 1% IR BIENES	
Retención SRI	340	340 - OTRAS RETENCIONES APLICABLES EL 1% - 1%	
Porcentaje	1.00		
Base Imponible	95.00		
Monto Deducción	.95		
Tipo de Sustento	00 - NO APLICA		


Crear Deducción

Una vez ingresadas todas las deducciones correspondientes a las facturas de la presente rendición, la información se muestra a continuación:

SIGEF - Administración de Fondos
 Rendición de Fondos - Creación de Rendiciones de Fondos - Fondos Globales - FR03-Unidades Responsables del Fondo - Fondos Internos - Creación de Rendiciones de Fondos - Facturas

Ejercicio	2010	ENT-UE-UD	130 - 9999 - 0000
Institución	MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL		
Unidad Responsable del Fondo Rotativo	002	No. Fondo	000081
No. Entrada	000167		

Sel	RUC	No Documento	Fecha Comprobante	Monto Comprobante	Monto IVA	Monto Liquido
<input type="radio"/>	1790016919001	0001303	28/04/2010	95.00	11.40	94.00
<input type="radio"/>	1790747123001	88889	30/04/2010	75.00	9.00	73.50
<input type="radio"/>	1792038685001	0062894	25/04/2010	80.00	9.60	78.40
Total				250.00	30.00	245.95

1

[Filtros:](#)

Seleccionar el ícono de "Subir de nivel"  , para regresar a la pantalla en la que consta el detalle de las facturas ingresadas.

SIGEF - Administración de Fondos
Rendición de Fondos - Creación de Rendiciones de Fondos - Fondos Globales - FR03-Unidades Responsables del Fondo - Fondos Internos - Creación de Rendiciones de Fondos - Facturas

Ejercicio	2010	ENT-UE-UD	130 - 9999 - 0000
Institución	MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL		
Unidad Responsable del Fondo Rotativo	002	No. Fondo	000081
No. Entrada	000167		

Sel	RUC	No Documento	Fecha Comprobante	Monto Comprobante	Monto IVA	Monto Liquido
<input type="radio"/>	1790016919001	0001303	28/04/2010	95.00	11.40	94.05
<input type="radio"/>	1790747123001	88889	30/04/2010	75.00	9.00	73.50
<input type="radio"/>	1792038685001	0062894	25/04/2010	80.00	9.60	78.40
Total				250.00	30.00	245.95

Filtros:



Nivel Anterior

Se selecciona el ícono de "Nivel anterior", para regresar a la pantalla donde consta la cabecera del formulario de rendición en estado REGISTRADO. Posteriormente, en la barra de herramientas seleccionar el ícono "Solicitar".

No.olidado	RUC	RUC Beneficiario	Descripción	Fecha Solicitado	Fecha Aprobado	Pagado	Estado	Cuenta Tesorería	Monto Presupuestario	Monto IVA	Monto Ded. / Ret.	Monto Ret. IVA	Monto Liquido Reponer
0	1760000900001	1715185045	CREACIÓN DE CAJA CHICA, RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO			<input checked="" type="checkbox"/>	REGISTRADO		250.00	30.00	4.05	9.18	266.77
0	1760000900001	1715185045	CREACIÓN DE CAJA CHICA, RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO	05/05/2010		<input type="checkbox"/>	SOLICITADO		150.00	0.00	0.00	0.00	150.00

Al solicitar se debe llenar la siguiente información:

- No. de Solicitud y
- Fecha de Solicitud

NOTA: El sistema realizará las mismas validaciones explicadas anteriormente en la rendición del fondo

Si la solicitud del formulario de rendición se realiza con éxito pasará a estado SOLICITADO como se puede ver en la siguiente pantalla:

Estado	RUC	RUC Beneficiario	Descripción	Fecha Solicitado	Fecha Aprobado	Pagado	Estado	Cuenta Tesorería	Monto Presupuestario	Monto IVA	Monto Ded. / Ret.	Monto Ret. IVA	Monto Liquido Reponer
0	1760000900001	1715185045	CREACIÓN DE CAJA CHICA, RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO	05/05/2010		<input type="checkbox"/>	SOLICITADO		250.00	30.00	4.05	9.18	266.77
0	1760000900001	1715185045	CREACIÓN DE CAJA CHICA, RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO	05/05/2010		<input type="checkbox"/>	SOLICITADO		150.00	0.00	0.00	0.00	150.00

Si el usuario ha cometido un error podrá desolicitar el formulario de rendición, seleccionando el



ícono "Desolicitar" y el formulario pasará a estado REGISTRADO para corregir la información ingresada y se debe continuar el proceso.

2.7 Aprobación de la Rendición de Fondos

Una vez que todos los formularios de rendición se han SOLICITADO, se procede a realizar la aprobación de los mismos.

La aprobación de los formularios de rendición se realiza en la siguiente ruta de acceso:

Administración de Fondos/ Rendición de Fondos/ Aprobación de Rendiciones de Fondos

Administración de Fondos	
Creación Fondos Globales	
Distribución Interna de Fondos	
Rendición de Fondos	
Consolidación de Rendiciones de Fondo	Creación de Rendiciones de Fondos
Reposición de Fondos	Aprobación de Rendiciones de Fondos

Se accede a la siguiente pantalla en la que se visualiza la Unidad Administrativa y al seleccionar el ícono "Siguiete Nivel", se van a reflejar los fondos globales que la Institución tiene creados, ver lámina siguiente:

SIGEF - Administración de Fondos
Rendición de Fondos - Aprobación de Rendiciones de Fondos - Aprobación de Rendiciones de Fondos - Aprobación - Fondos Globales

EJERCICIO ACTUAL		2010	
ENTIDAD		130 - 9999 - 0000	- MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL
UNIDAD RESPONSABLE DEL FONDO ROTATIVO		000	- MINISTERIO DE FINANZAS

Sel	No Fondo	No Entrada Global	Clase Fondo	Fecha Aprobación	No. CUR Contable	RUC Beneficiario	Nombre Beneficiario	Descripción	Estado	Valor
<input type="radio"/>	000081	000163	FCF	04/05/2010	14056394	1760000900001	MINISTERIO DE FINANZAS	CREACIÓN DE CAJA CHICA, RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO	APROBADO	400.00
<input type="radio"/>	000080	000161	FAF	16/04/2010	13804096	1760000900001	MINISTERIO DE FINANZAS	SAENZ SANTANA OSWALDO: ANTICIPO DE VIATICOS DEL 19 AL 22 DE ABRIL DEL 2010, VI SEMINARIO ANUAL DEL GRUPO TECNICO PERMANENTE GTP-COMUNIDAD ANDINA	APROBADO	755.65
<input type="radio"/>	000079	000159	FAF	07/04/2010	13632492	1760000900001	MINISTERIO DE FINANZAS	JARAMILLO SANDRA: ANTICIPO DE VIATICOS A CARTAGENA COLOMBIA DEL 6 AL 9 DE ABRIL DE 2010, QUINTO FORO ECONOMICO MUNDIAL PARA AMERICA LATINA	APROBADO	749.70
<input type="radio"/>	000078	000157	FAF	06/04/2010	13601378	1760000900001	MINISTERIO DE FINANZAS	JIBAJA MARIA DEL CARMEN: ANTICIPO DE VIATICOS A LIMA-PERU DEL 14 AL 17 DE ABRIL DEL 2010, SEMINARIO -TALLER INTERNACIONAL DE GESTION DE TESORERIA	APROBADO	977.90

En la pantalla desplegada, se selecciona el fondo que se desea aprobar, en nuestro ejemplo seleccionamos el fondo No. 081.

A continuación se selecciona el ícono "Ver Detalle de Rendición", para consultar todas las rendiciones que se han hecho con referencia a ese fondo global y se despliegan en estado SOLICITADO.

SIGEF - Administración de Fondos
Rendición de Fondos - Aprobación de Rendiciones de Fondos - Aprobación de Rendiciones de Fondos - Aprobación - Fondos Globales - Detalle Rendición

EJERCICIO ACTUAL		2010	
ENTIDAD		MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL	- MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL
UNIDAD RESPONSABLE DEL FONDO		000	- MINISTERIO DE FINANZAS

Sel	Unidad Gastadora	Clase Fondo Rendición	No Fondo Rendición	No Entrada Rendición	Clase de Registro	Clase Modificación	Clase Apertura	RUC	RUC Beneficiario	Descripción	Fecha Solicitud	Pagado	Estado	Monto Solicitado
<input type="radio"/>	002	FCF	81	167	FRN	NOR	INT	1760000900001	1715185045	CREACIÓN DE CAJA CHICA, RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO	05/05/2010	<input type="checkbox"/>	SOLICITADO	350.00
<input type="radio"/>	002	FCF	81	165	FRN	NOR	INT	1760000900001	1715185045	CREACIÓN DE CAJA CHICA, RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO	05/05/2010	<input type="checkbox"/>	SOLICITADO	150.00
Total													400.00	

Posteriormente se debe APROBAR RENDICIÓN el sistema aprobará todos los formularios de rendición que se encuentren en estado SOLICITADO.

SIGEF - Administración de Fondos
Rendición de Fondos - Aprobación de Rendiciones de Fondos - Aprobación de Rendiciones de Fondos - Aprobación - Fondos Globales

EJERCICIO ACTUAL		2010	
ENTIDAD		130 - 9999 - 0000	- MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL
UNIDAD RESPONSABLE DEL FONDO ROTATIVO		000	- MINISTERIO DE FINANZAS

Sel	No Fondo	No Entrada Global	Clase Fondo	Fecha Aprobación	No. CUR Contable	RUC Beneficiario	Nombre Beneficiario	Descripción	Estado	Valor
<input checked="" type="radio"/>	000081	000163	FCF	04/05/2010	14056394	1760000900001	MINISTERIO DE FINANZAS	CREACIÓN DE CAJA CHICA, RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO	APROBADO	400.00

Aprobar Rendición

NOTA: Si bien el estado del comprobante seleccionado se muestra en la pantalla como APROBADO, el ícono de Aprobar Rendición debe marcarse nuevamente para su aprobación.

En la pantalla de aprobación se debe completar la siguiente información:

- Número de Aprobación
- Fecha de Aprobación
- Descripción



En el caso de existir errores en la aprobación del fondo con la opción "Desaprobar" permitirá cambiar a estado REGISTRADO un formulario de rendición para que la persona que realizó la operación, pueda hacer correcciones de así requerirlo. Para realizar esta operación se deben seleccionar él o los formularios que se van a desaprobar, se selecciona la opción en la barra de herramientas y cambian a estado registrado. Los formularios se podrán modificar en la opción de **Creación de Rendiciones de Fondos** y seguir el proceso hasta su aprobación con las correcciones realizadas.

2.8 Consolidación de Rendiciones de Fondos

Una vez que se han Aprobado las rendiciones de fondos, se debe proceder a consolidar estas rendiciones, con el fin de generar un CUR de Regularización, para de esta forma cargar al gasto el monto rendido. Se genera un CUR de regularización tipo REG que implica una regularización de compromiso, devengado y pagado.

La consolidación de los formularios de rendición se realiza de la siguiente manera:

Administración de Fondos/ Consolidación de Rendiciones de Fondos/Consolidación de Rendiciones

Administración de Fondos	Información Financiera	Consolidación	For
Creación Fondos Globales			
Distribución Interna de Fondos			
Rendición de Fondos			
Consolidación de Rendiciones de Fondos			
Reposición de Fondos		Consolidación de Rendiciones	
Liquidación de Fondos		Desconsolidar	
Reportes			

Se accede a la siguiente pantalla en la que se visualiza la Unidad Administrativa y al seleccionar el ícono "Siguiete Nivel" se van a reflejar los fondos globales que la Institución tiene creados.

SIGEF - Administración de Fondos
Consolidación de Rendiciones de Fondos - Consolidación de Rendiciones - Consolidación de Rendiciones

Ejercicio Actual	2010		
Entidad	130 - 9999 - 0000	-	MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL









 Siguiete Nivel

Sel	Unidad Responsable del FRT	Nombre	Descripción	Tipo de Unidad
<input type="radio"/>	000	MINISTERIO DE FINANZAS	UNIDAD ADMINISTRATIVA	A

1

Filtros:

En la pantalla se selecciona el ícono "Ver Detalle", para consultar todas las rendiciones que se han hecho con referencia a ese fondo.

SIGEF - Administración de Fondos
Consolidación de Rendiciones de Fondos - Consolidación de Rendiciones - Consolidación de Rendiciones - Fondos Globales

Ejercicio Actual	2010		
Entidad	130 - 9999 - 0000	-	MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL
Unidad Responsable del Fondo Rotativo	000	-	MINISTERIO DE FINANZAS







 Ver Detalle

Sel	Unidad Administradora	No Fondo Global	No Entrada Global	Clase de Fondo	Fecha Aprobación	Clase Apertura	RUC Beneficiario	Nombre Beneficiario	Descripción	Valor Aprobado
<input type="radio"/>	0	000081	000163	FCF	04/05/2010	INS	1760000900001	MINISTERIO DE FINANZAS	CREACIÓN DE CAJA CHICA RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO	400.00
Total										400.00

1

En el detalle se pueden ver los formularios de rendición que están APROBADOS.

F - Administración de Fondos
 Consolidación de Rendiciones de Fondos - Consolidación de Rendiciones - Consolidación de Rendiciones - Fondos Globales - Rendiciones de Fondos

Ejercicio Actual	2010	
Entidad	130 - 9999 - MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL	
Unidad administrativa	000 - MINISTERIO DE FINANZAS	

Entidad adora	Clase Fondo Rendición	No Fondo Rendición	No Entrada Rendición	Clase Apertura	Clase Registro	RUC	Descripción	RUC Beneficiario	Fecha Solicitud	Estado	No Fondo Dist. Interna	No Entrada Dist. Interna	Monto Solicitado
002	FCF	000081	000167	INT	FRN	1760000900001	CREACIÓN DE CAJA CHICA. RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO	1715185045	05/05/2010	APROBADO	000081	000164	250.00
002	FCF	000081	000165	INT	FRN	1760000900001	CREACIÓN DE CAJA CHICA. RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO	1715185045	05/05/2010	APROBADO	000081	000164	150.00
													400.00

En la barra de herramientas se selecciona el ícono respectivo de consolidación para el Fondo:

- Con comprobantes de Venta  Consolidar con Comprobantes de Venta y,
- Sin comprobantes de Venta  Consolidar sin Comprobantes de Venta

Pantalla de Consolidación con comprobantes de Venta:

Consolidación de Rendiciones de Fondos con Comprobantes de Venta	
Ejercicio:	2010
Entidad:	130 - 9999 - 0000 MINISTERIO DE FINANZAS
Responsable del Fondo:	0 - MINISTERIO DE FINANZAS
No. Fondo Global:	000081
No. Entrada Global:	000163
Monto a Consolidar:	250
Monto Deducciones:	4.05
Monto Líquido:	266.77 (Monto a Reponer)
Rendición Final?	No <input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> Si elige la opción (SI), no se creará el Formulario de Reposición (FRR), para los fondos que son de reposición

 Consolidar con Comprobantes de Venta

Pantalla de Consolidación sin comprobantes de Venta:

Consolidación de Rendiciones de Fondos sin Comprobantes de Venta	
Ejercicio:	2010
Entidad:	130 - 9999 - 0000 MINISTERIO DE FINANZAS
Responsable del Fondo:	0 - MINISTERIO DE FINANZAS
No. Fondo Global:	000081
No. Entrada Global:	000163
Monto a Consolidar:	150
Monto Deducciones:	0
Monto Líquido:	150 (Monto a Reponer)
Rendición Final?	No <input checked="" type="checkbox"/> Si escoge la opción (SI), no se creará el Formulario de Reposición (FRR), para los fondos que son de reposición



Consolidar sin Comprobantes de Venta

Nota: El campo Rendición final hay dos opciones SI y NO. Si el usuario selecciona SI, no se va a crear un formulario de reposición y el fondo no se repone. Si el usuario selecciona NO, se va a crear un formulario de reposición. Se creará un formulario de reposición únicamente para aquellos fondos que si se reponen que son los fondos de Caja Chica y los Fondos Rotativos. Recuerde que los fondos de anticipo de viáticos y otros para fines específicos no son fondos de REPOSICION.

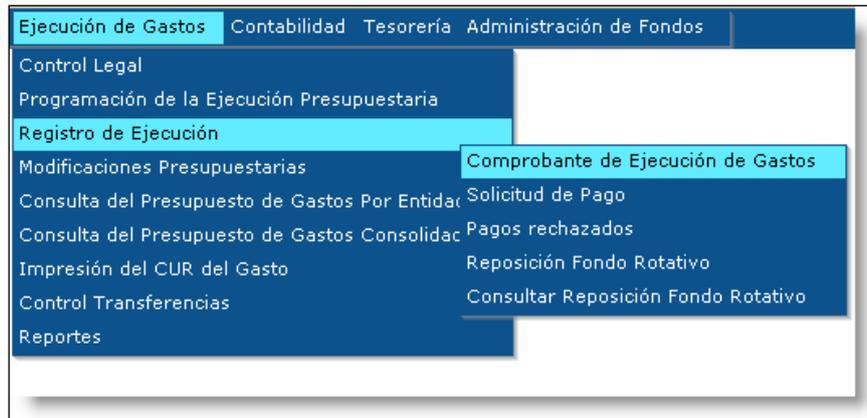
Al consolidar el sistema hará las siguientes validaciones:

- La sumatoria, de todos los formularios de rendición que se están consolidando sea menor al monto del fondo global.

Al efectuarse la consolidación se genera un CUR de Regularización con la cabecera, el detalle de las partidas, detalle de las facturas y el detalle de las deducciones. Este CUR se genera en estado SOLICITADO.

La aprobación debe realizarse en el módulo de Ejecución de Gastos y si toda la información generada se encuentra correcta, se debe proceder a aprobar el mismo, para esto se accede por la siguiente ruta de acceso:

Ejecución de Gastos/ Registro de la Ejecución/ Comprobante de Ejecución de Gastos



En la pantalla se puede ver el CUR de Regularización tipo REG en estado solicitado. Se debe seleccionar el ícono "Aprobar" para proceder a APROBAR el CUR de Regularización.

SIGEF - Ejecución de Gastos
Registro de Ejecución - Comprobante de Ejecución de Gastos - Comprobante de Ejecución de Gastos

Ejercicio Actual	2010		
Institucion	130 - 9999 - 0000 - MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL		

Sel	No. CUR	No. Org.	No. Exp.	Elaborado	REG	MOD	GAS	Descripción	Monto Gasto	IVA	Líquido a Pagar	Estado	AP	PT	Transferencia al B			
															Entregada	Rechazada	Co	
<input type="radio"/>	002226	002226	001715	05/05/2010	REG	NOR	OGA	Rendición de la Entidad:130-9999-0 No de fondo: 81 No Entrada: 163	150,00	0,00	150,00	SOLICITADO	<input type="checkbox"/>					
<input type="radio"/>	002225	002225	001714	05/05/2010	REG	NOR	OGA	Rendición de la Entidad:130-9999-0 No de fondo: 81 No Entrada: 163	250,00	30,00	266,77	SOLICITADO	<input type="checkbox"/>					

En este momento el CUR de Regularización, pasa a estado APROBADO, como se presenta en la siguiente pantalla:

Comprobante de Ejecución de Gastos - APROBAR

Ejercicio: 2010
Institución: 130-9999-0000 MINISTERIO DE FINANZAS MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL

Fecha Elaboración: 05/05/2010 No. CUR: 002226 No. Expediente: 001715 Estado: SOLICITADO
Clase Registro: REG Clase Modificación: NOR Clase Gasto: OGA No. Original: 002226 [CARGAR] No. Certificación:

Tipo Documento Respaldado: 06 COMPROBANTES ADMINISTRATIVOS DE GASTOS
Clase Documento Respaldado: 30 RENDICION DE FONDOS SIN DETALLE DE FACTURAS
RUC Beneficiario: 176000090001 MINISTERIO DE FINANZAS
No. Documento Respaldado: 6
[Fiscal] - [Local] - [No.Fiscal]: 001 - 0000 - 0000 Colección

Regularizar Pago IVA:

Banco: 99 - CUENTAS VIRTUALES
Cuenta Origen: 112PCF 112PCF-1121301 FTE 1 CAJA CHICA CORRIENTE RECURSOS FISCALES

Monto Gasto:	Monto IVA:	Monto Presupuestario:	Deducciones:	Monto Líquido:
150,00	0,00	150,00	0,00	150,00

Descripción:
Rendición de la Entidad:130-9999-0 No de fondo: 81 No Entrada: 163



En el momento de seleccionar el ícono "Asientos", se presenta la afectación contable de las cuentas, por ejemplo, se escoge el DAG y se presenta la siguiente pantalla, con el detalle de cada una de las cuentas contables:

1. DEVENGADO AUTOMÁTICO DE GASTO

<input type="radio"/>	14058996	DAG	05/05/2010	280.00	APROBADO	05/05/2010	13099990000
-----------------------	----------	-----	------------	--------	----------	------------	-------------

Ejercicio Activo		2010										 	
Entidad Contable		999 - 000 - 00											
Sel	No. CUR Contable	Mayor	Subcuenta 1	Subcuenta 2	Nombre Cuenta	Auxiliar 1	Auxiliar 2	Auxiliar 3	Debito Credito	Monto Debito	Monto Credito		
<input type="radio"/>	14058996	113	81	01	Cuentas por Cobrar Impuesto al Valor Agregado - Compras	13099990000	1760013210001	0	D	30.00	0.00		
<input type="radio"/>	14058996	131	01	01	Existencias de Alimentos y Bebidas	13099990000	0	0	D	80.00	0.00		
<input type="radio"/>	14058996	131	01	03	Existencias de Combustibles y Lubricantes	13099990000	0	0	D	95.00	0.00		
<input type="radio"/>	14058996	634	07	04	Mantenimiento y Reparación de Equipos y Sistemas Informáticos	13099990000	0	0	D	75.00	0.00		
<input type="radio"/>	14058996	213	53	00	Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo	13099990000	1760000900001	0	C	0.00	250.00		
<input type="radio"/>	14058996	213	81	01	Cuentas por Pagar IVA Contribuyente Especial - Proveedor 100%	13099990000	1760000900001	0	C	0.00	11.40		
<input type="radio"/>	14058996	213	81	03	Cuentas por Pagar IVA Bienes - Proveedor 70%	13099990000	1760000900001	0	C	0.00	6.72		
<input type="radio"/>	14058996	213	81	04	Cuentas por Pagar IVA Bienes - SRI 30%	13099990000	1760013210001	0	C	0.00	2.88		
Total										280.00	280.00		

2. PAGO DEL DEVENGADO

<input type="radio"/>	14058997	PAR	05/05/2010	250.00	APROBADO	05/05/2010	13099990000
-----------------------	----------	-----	------------	--------	----------	------------	-------------

Ejercicio Activo		2010										 	
Entidad Contable		999 - 000 - 00											
Sel	No. CUR Contable	Mayor	Subcuenta 1	Subcuenta 2	Nombre Cuenta	Auxiliar 1	Auxiliar 2	Auxiliar 3	Debito Credito	Monto Debito	Monto Credito		
<input type="radio"/>	14058997	213	53	00	Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo	13099990000	1760000900001	0	D	250.00	0.00		
<input type="radio"/>	14058997	112	13	01	Caja Chica Institucional	13099990000	1760000900001	0	C	0.00	245.95		
<input type="radio"/>	14058997	212	40	00	Descuentos y Retenciones Generados en Gastos - Administración Pública Central	13099990000	1760013210001	102	C	0.00	1.50		
<input type="radio"/>	14058997	212	40	00	Descuentos y Retenciones Generados en Gastos - Administración Pública Central	13099990000	1760013210001	108	C	0.00	0.95		
<input type="radio"/>	14058997	212	40	00	Descuentos y Retenciones Generados en Gastos - Administración Pública Central	13099990000	1760013210001	112	C	0.00	1.60		
Total										250.00	250.00		

3. PAGO DEL IVA AL PROVEEDOR

<input type="radio"/>	14058998	PIR	05/05/2010	20.82	APROBADO	05/05/2010	13099990000
-----------------------	----------	-----	------------	-------	----------	------------	-------------

Ejercicio Activo		2010										
Entidad Contable		999 - 000 - 00										
Sel	No. CUR Contable	Mayor	Subcuenta 1	Subcuenta 2	Nombre Cuenta	Auxiliar 1	Auxiliar 2	Auxiliar 3	Debito Credito	Monto Debito	Monto Credito	
<input type="radio"/>	14058998	213	81	01	Cuentas por Pagar IVA Contribuyente Especial - Proveedor 100%	13099990000	1760000900001	0	D	11.40	0.00	
<input type="radio"/>	14058998	213	81	03	Cuentas por Pagar IVA Bienes - Proveedor 70%	13099990000	1760000900001	0	D	6.72	0.00	
<input type="radio"/>	14058998	213	81	05	Cuentas por Pagar IVA Servicios - Proveedor 30%	13099990000	1760000900001	0	D	2.70	0.00	
<input type="radio"/>	14058998	112	13	01	Caja Chica Institucional	13099990000	1760000900001	0	C	0.00	20.82	
Total										20.82	20.82	

Se presenta las cuentas contables, con el detalle de lo que se registró en la Rendición de Fondos, e inclusive con las Retenciones de los Impuestos correspondientes.

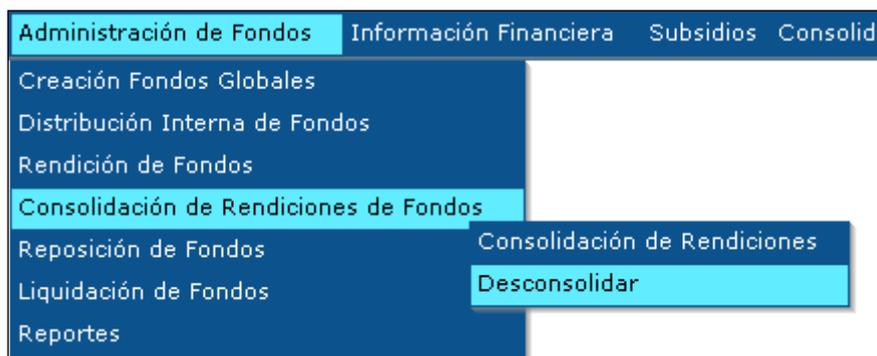
El módulo de Administración de Fondos, contempla la opción de desconsolidación de fondos, que va a permitir justamente desconsolidar todos los formularios de rendición y así poder hacer correcciones si es que hubo algún error al haber hecho la rendición.

Se puede desconsolidar un fondo en los siguientes casos:

- Si el CUR de regularización que se creó en estado SOLCITADO fue marcado como ERRADO. Para desconsolidar, el sistema valida que el CUR de regularización este **errado**.
- Si se aprobó el CUR de regularización también, se podrá hacer la desconsolidación del fondo siempre y cuando se realice un CUR de devolución de la regularización aprobada previamente. Para esto en la opción de Ejecución de gastos deben realizar un CUR cuya clase de registro es: **REG**, la clase de modificación es **DVO** y la clase de gasto es **OGA**. Para desconsolidar el sistema va a validar que se haya hecho la devolución del CUR de regularización.

La ruta de acceso para desconsolidar el fondo es:

Administración de Fondos/ Consolidación de Rendiciones de Fondos/Desconsolidar.

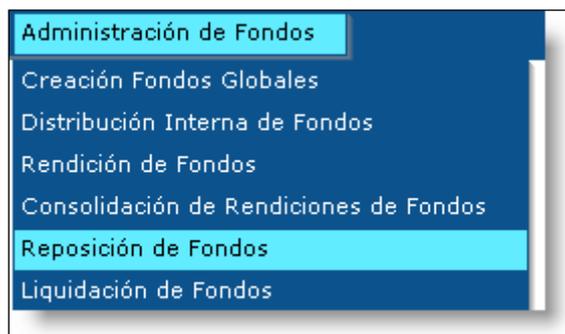


2.9 Reposición de Fondos

Una vez que las rendiciones han sido consolidadas y el CUR de regularización esta aprobado, se procede a realizar la reposición de los fondos si es que se va a reponer el valor rendido. Se va a crear un formulario de reposición por el monto global que corresponde a la suma de todas las rendiciones que fueron consolidadas.

La reposición de los formularios de rendición se realiza a través de la siguiente ruta de acceso:

Administración de Fondos/ Reposición de Fondos



Se accede a la siguiente pantalla en la que se visualiza la Unidad Administrativa, se debe seleccionar el ícono "Siguiete Nivel".

SIGEF - Administración de Fondos			
Reposición de Fondos - Unidades Administrativas			
Ejercicio Actual	2010		
Entidad	130 - 9999 - 0000	MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL	
Sel	Unidad Administrativa	Nombre	Descripción
1	0	MINISTERIO DE FINANZAS	UNIDAD ADMINISTRATIVA



Siguiete Nivel

En esta pantalla se puede ver el formulario de reposición, que el sistema ha creado automáticamente en estado SOLICITADO. Se selecciona el ícono de "APROBAR FORMULARIO DE REPOSICIÓN", para de esta manera aprobar la reposición de cada una de las reposiciones con comprobantes de venta y sin comprobantes de venta, respectivamente.

SIGEF - Administración de Fondos
Reposición de Fondos - Unidades Administrativas - Formularios de Reposición de Fondos

Ejercicio Actual	2010		
Entidad	130 - 9999 - 0000	MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL	
Unidad Administrativa	000	MINISTERIO DE FINANZAS	


[Aprobar Formulario de Reposición](#)

Sel	Unidad Administrativa	No Fondo	No Entrada Reposición	Clase de Fondo	Clase Apertura	No. Consolidado	CUR Contable	RUC Beneficiario	Nombre Beneficiario	Descripción	Estado	Monto Solicitado
<input checked="" type="radio"/>	000	000081	000170	FCF	INS	2225		1760000900001	MINISTERIO DE FINANZAS	REPOSICION Para el Fondo: FCF, NoFondo: 81 NoEntrada: 163 .CREACION DE CAJA CHICA, RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO	SOLICITADO	266.77
<input type="radio"/>	000	000081	000171	FCF	INS	2226		1760000900001	MINISTERIO DE FINANZAS	REPOSICION Para el Fondo: FCF, NoFondo: 81 NoEntrada: 163 .CREACION DE CAJA CHICA,	SOLICITADO	150.00

En la pantalla de aprobación se debe completar la siguiente información:

- Número de Aprobación
- Descripción

Reposición de Fondos

Ejercicio	2010			Entidad	130 - 9999 - 0000 MINISTERIO DE FINANZAS		
Unidad Administradora Responsable del Fondo	000 - MINISTERIO DE FINANZAS						
RUC Unidad Administradora Responsable del Fondo	1760000900001 MINISTERIO DE FINANZAS						
No. Fondo	000081	No. Entrada	000170	No. Consolidado	2225	Fecha Elaboración	
(Clase Fondo)	FCF	No. Fondo Original	000081	No. Entrada Original	000163	Estado	SOLICITADO
(Clase Realista)	FRR	(Clase Modificación)	NOR	Clase Apertura	INS		
RUC Beneficiario	1760000900001 MINISTERIO DE FINANZAS			Fechas Docs. Resolución			
Tipo Documento	06	COMPROBANTES ADMINISTRATIVOS DE GASTOS			No. Solicitud		
No. Secuencia	15	SOLICITUD DE CREACION DE FONDO			No. Documento Aprobación	003	05/05/2010
Instr - Descr1 - Descr2	001 - 0000 - 0000	Significado: Préstamo, Donación o Colocación					
Monto Solicitado	266.77	Monto Aprobado	266.77	Líquido	266.77		
Descripción	REPOSICION Para el Fondo: FCF, No Fondo: 81 NoEntrada: 163 .CREACION DE CAJA CHICA, RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO						
Descripción Aprobación	APROBACION DE REPOSICION DEL FONDO 081						


[Aprobar Formulario de Reposición](#)

Si la aprobación de la reposición se realiza con éxito, el sistema automáticamente genera un comprobante contable con clase de registro **FRR**, en estado **APROBADO**, por el monto líquido a reponer.

SIGEF - Contabilidad
Registro Contable - Comprobante Contable - Registro Contable

Ejercicio	2010		
Institución	999 - 0000 - 0000	GOBIERNO CENTRAL,	



Sel	No. Preliminar	Ent. Origen	UE. Origen	UD. Origen	Clase de Registro	Descripción	Fecha de Elaboración	Fecha de Aprobación	No. CUR	Monto Contable	RUC	Estado	AP	PT
<input type="radio"/>	014059194	130	9999	0000	FRR	Reposicion de la Rendición de la Entidad: 130-9999-0 No da fondo: 81 No Entrada: 163 No. secuencia: 1	05/05/2010	05/05/2010	14059194	245.95	1760000900001	APROBADO		

El usuario, selecciona el ícono "Detalles de Documento", va a acceder a una nueva pantalla, la misma que presenta el Comprobante Contable, además las partidas contables que se afectarán, por motivo de la Reposición del Fondo.

SIGEF - Contabilidad
Registro Contable - Comprobante Contable - Registro Contable

Ejercicio Actual	2010	Institución	999 - 0000 - 0000	-	GOBIERNO CENTRAL,	
No. Preliminar	14059194	No. Original	0014059194	Clase Registro	FRR	
					Monto Contable	245.95

Asientos Contables

Mayor	Subcuenta 1	Subcuenta 2	Auxiliar 1	Auxiliar 2	Auxiliar 3	Débito / Crédito	Monto Asiento
000	00	00					0.00

Sel	Mayor	Subcuenta 1	Subcuenta 2	Auxiliar 1	Auxiliar 2	Auxiliar 3	Débito / Crédito	Monto Débito	Monto Crédito
<input type="radio"/>	112	13	01	130999990000	1760000900001	0	D	245.95	0.00
<input type="radio"/>	212	50	00	130999990000	1760000900001	0	C	0.00	245.95
Total								245.95	245.95

Finalmente se procede a solicitar el pago de la reposición, la solicitud de pago se genera con el RUC de la Institución y por el monto líquido a reponer. El detalle de los beneficiarios de ese pago se genera automáticamente el momento en que la Tesorería de la Nación procesa el pago.

Para solicitar el pago se debe proceder en la siguiente ruta de acceso:

Contabilidad/ Registro Contable/ Autorizar Pago

Contabilidad	Tesorería	Administración de Fondos	Información Financiera	Subsidios	Consolidación
Cuentas Virtuales					
Consulta Anticipos					
Cuentas virtuales descentralizadas					
Registro de Operaciones No Presupuestarias					
Consulta Contable					
Registro Contable					
Conciliación Bancaria					
Generación de Reportes					
Reportes					
Cierre Contable					
Apertura Contable					
Comprobante Contable					
Autorizar Pago					
Consultar Detalle Reposición Fondo Rotativo					
Consultar Comprobantes Contables Automáticos					
Cargar Asiento Apertura					

Se genera una clase de registro FRR – Fondo Rotativo de Reposición y se autoriza el pago de este CUR Contable.

SIGEF - Contabilidad
Registro Contable - Autorizar Pago - Autorizar Pago

Ejercicio Activo	2010		
Institución	130 - 9999 - 0000	MINISTERIO DE FINANZAS , MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL	

No. CUR Preliminar	No. Cur	Clase Registro	Descripción	RUC/Cédula	Nombre Beneficiario	Cuenta Beneficiario	Monto Contable	AP
<input type="checkbox"/> 14059195	14059195	FRR	Reposicion de la Rendición de la Entidad:130-9999-0 No de fondo: 81 No Entrada: 163 No. secuencia : 2	1760000900001	MINISTERIO DE FINANZAS	VARIAS CUENTAS	150.00	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/> 14059194	14059194	FRR	Reposicion de la Rendición de la Entidad:130-9999-0 No de fondo: 81 No Entrada: 163 No. secuencia : 1	1760000900001	MINISTERIO DE FINANZAS	VARIAS CUENTAS	245.95	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/> 13805113	13805113	RDFO	RECLASIFICACION POR 141 2010 DE COORDINACION			5501512 - CORRIENTE - 1033 - BANCO PRODUBANCO	141.74	<input type="checkbox"/>
Total							537.69	

Ctas de Beneficiarios

Criterio de Búsqueda: %%

- 1760000900001 - CUENTA VIRTUAL - 9999 - BANCO VIRTUAL
- 0010000306 - CORRIENTE - 1053 - BANCO NACIONAL DE FOMENTO
- 01111095 - CORRIENTE - 1050 - BANCO CENTRAL DEL ECUADOR
- 6171443 - CORRIENTE - 1006 - BANCO DE GUAYAQUIL

2.10 Liquidación de Fondos

Un fondo se liquida cuando se va a cerrar el mismo.

Es importante tener presente, que liquidar un fondo no es lo mismo que rendir. La rendición del fondo permite cargar al gasto el valor del fondo que la persona ha ocupado o ha gastado. Mientras que la liquidación del fondo va a cerrar el fondo y ya no se podrá utilizar más.

Adicionalmente se debe tomar en cuenta que se liquida el **FONDO GLOBAL**; **no hay liquidación parcial de un fondo**. Si se creó un fondo global de USD 600,00 que se otorgó a dos personas cada una con USD 300,00 y estos valores se gastaron en su totalidad, se debe liquidar el fondo siempre y cuando se hayan realizado las rendiciones de las dos personas.

Para liquidar el fondo se procede a través de la siguiente ruta de acceso:

Administración de Fondos/ Liquidación de Fondos



Se accede a la siguiente pantalla en la que se visualiza la Unidad Administrativa.

Catálogos Ejecución de Ingresos Ejecución de Gastos Contabilidad Tesorería Administración de Fondos

SIGEF - Administración de Fondos
Liquidación de Fondos - Unidades Administrativas

Ejercicio Actual	2010		
Entidad	130 - 9999 - 0000	MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL	
Unidad Administrativa	0	MINISTERIO DE FINANZAS	

Sel	Unidad Administrativa	Nombre	Descripción
<input checked="" type="radio"/>	0	MINISTERIO DE FINANZAS	UNIDAD ADMINISTRATIVA

 **Siguiente Nivel**

En esta pantalla seleccionar la Unidad Administrativa y el "ícono"  **Siguiente Nivel** y se accede a una nueva pantalla:

Entidad	130 - 9999 - 0000	MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL	
Unidad Administrativa	000	MINISTERIO DE FINANZAS	

Sel	Unidad Administrativa	No Fondo	No Entrada Global	Clase de Fondo	Fecha Solicitud	Clase Apertura	RUC Beneficiario	Nombre Beneficiario	Descripción	Fondo Liquidado	Monto Aprobado
<input type="radio"/>	000	000092	000184	FCF	27/05/2010	INS	1760000900001	MINISTERIO DE FINANZAS	Pruebas 2 bitácora 11205	<input type="checkbox"/>	50.00
<input type="radio"/>	000	000091	000183	FCF	27/05/2010	INS	1760000900001	MINISTERIO DE FINANZAS	PRUEBAS BITACORA 11205	<input type="checkbox"/>	100.00
<input checked="" type="radio"/>	000	000090	000181	FAF	20/05/2010	INS	1760000900001	MINISTERIO DE FINANZAS	BADILLO VINICIO-ANTICIPO DE VIÁTICOS A COREA DEL SUR DEL 22 AL 29 DE MAYO 2010.REUNIONES DE TRABAJO CON LA AGENCIA DE COOPERACION INTERNACIONAL DE COREA KOTKA EXIMBANK	<input type="checkbox"/>	2.282.25

 **Liquidar Fondo**

En la pantalla seleccionada, constan los fondos globales creados, se selecciona el fondo global que se va a liquidar y el ícono "Liquidar Fondo" y se accede a la siguiente pantalla:

Catálogos Ejecución de Ingresos Ejecución de Gastos Contabilidad Tesorería Administración de Fondos

SIGEF - Administración de Fondos
Liquidación de Fondos - Unidades Administrativas - Fondos Globales - Formularios de Liquidación

Ejercicio	2010		
Entidad	130 - 9999 - 0000	MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL	
Unidad Administrativa	000	MINISTERIO DE FINANZAS	

Sel	Unidad Administrativa	Clase de Fondo	No Fondo	No Entrada	Cur Contable	Clase Apertura	RUC Beneficiario	Nombre Beneficiario	Descripción	Estado	Fecha Solicitud	Monto Solicitado
Total											0.00	

1

Filtros:

 **Generar Liquidación**

En esta pantalla se debe seleccionar el ícono "Generar Liquidación", para proceder a crear el formulario de liquidación del fondo.

Catálogos Ejecución de Ingresos Ejecución de Gastos Contabilidad Tesorería Administración de Fondos

Liquidación de Fondos

Ejercicio:	2010
Entidad:	130 - 9999 - 0000 MINISTERIO DE FINANZAS
Responsable del Fondo:	000 - MINISTERIO DE FINANZAS
No. Fondo Global:	90
No. Entrada Global:	181
Monto del Fondo:	2,282.25
Rendiciones Totales (Aprobadas-Consolidadas):	0.00
Reposiciones Totales (Aprobadas+ Deducciones) :	0.00
Saldo a Liquidar del Fondo:	2,282.25

 **Generar Liquidación**

Generar Liquidación

En esta pantalla, el sistema presenta automáticamente la siguiente información:

- Número del Fondo Global
- Monto del Fondo Global
- Rendiciones Totales
- Reposiciones Totales
- Saldo a Liquidar del Fondo



Una vez ingresados los datos se debe seleccionar la "Opción"

Al liquidar un fondo se deben tomar en cuenta los siguientes casos:

- Si la persona gastó todo el fondo y se rindió todo el valor gastado, el saldo a liquidar del fondo es **cero** por lo tanto no se creará un formulario de liquidación. El sistema automáticamente le marcará como CERRADO al FONDO GLOBAL.
- Si existe saldo por liquidar, correspondiente al valor no utilizado que le sobró al custodio del fondo en efectivo, el sistema genera una cuenta por cobrar 112.50, la misma que se cierra con el depósito de dicho valor.
- Si el saldo a liquidar del fondo, es mayor a cero se va a crear el formulario de liquidación del fondo en estado SOLICITADO.

Si el formulario se creó en estado SOLICITADO, se debe APROBAR el mismo, para esto se debe presionar en la barra de herramientas el ícono "APROBAR."

SIGEF - Administración de Fondos												
Liquidación de Fondos - Unidades Administrativas - Fondos Globales - Formularios de Liquidación												
Ejercicio		2009										
Entidad		428 - 0000 - 0000 - CONSEJO NACIONAL DE ELECTRICIDAD - CONELEC,										
Unidad Administrativa		000 - CONSEJO NACIONAL DE ELECTRICIDAD - CONELEC										
Sel	Unidad Administrativa	Clase de Fondo	No Fondo	No Entrada	Cur Contable	Clase Apertura	RUC Beneficiario	Nombre Beneficiario	Descripción	Estado	Fecha Solicitud	Aprobado Solicitado
<input type="radio"/>		0 FCF	3	15		INS	1760012320001	CONSEJO NACIONAL DE ELECTRICIDAD	Formulario de Rendición Final - Creación de Caja Chica	SOLICITADO	27/03/2009	600.00
Total												
1												

Filtros:

En la pantalla de aprobación se debe completar la siguiente información:

- Fecha de Aprobación
- Descripción de la Aprobación

Liquidación de Fondos										
Ejercicio	2009		Entidad	428 - 0000 - 0000 CONSEJO NACIONAL DE ELECTRICIDAD - CONELEC						
Unidad Administradora Responsable del Fondo	000 - CONSEJO NACIONAL DE ELECTRICIDAD - CONELEC									
RUC Unidad Administradora Responsable del Fondo	1760012320001 CONSEJO NACIONAL DE ELECTRICIDAD									
No. Fondo	3	No. Entrada	15	No. Consolidado	0	Fecha Elaboración	27/03/2009			
[Clase Fondo]	FCF	No. Fondo Original	3	No. Entrada Original	10	Estado	SOLICITADO			
[Clase Registro]	FRC	[Clase Modificación]	NOR	Clase Apertura	INS					
RUC Beneficiario	1760012320001	CONSEJO NACIONAL DE ELECTRICIDAD				Fechas Doctos. Resolución				
Tipo Documento	06	COMPROBANTES ADMINISTRATIVOS DE GASTOS				No. Solicitud				
No. Secuencia	15	SOLICITUD DE CREACION DE FONDO				No. Resolución Aprobado	7 27/03/2009			
[Fte] - [Dref] - [Corr]	2	0	0	Significado: Préstamo, Donación o Colocación						
Monto Solicitado	600.00	Monto Aprobado				600.00	Líquido	600.00		
Descripción	Formulario de Rendición Final - Creación de Caja Chica									
Descripción Aprobación	Liquidación del Fondo									



Al aprobar el formulario de liquidación el sistema va a realizar las siguientes validaciones:

- No deben existir formularios de rendición pendientes de procesar para el fondo global que se va a liquidar.
- No deben existir formularios de reposición pendientes de procesar para el fondo global que se va a liquidar.
- Si el fondo global únicamente se ha creado y se quiere liquidar el mismo el sistema no va a permitir liquidar el fondo, para esto se ha incluido la opción de "Desaprobar el fondo global". **Esto aplica únicamente para fondos no entregados.**
- En el caso de que el fondo se ha creado y entregado y no se ha utilizado, previa la devolución del dinero éste debe liquidarse en su totalidad.

Si el fondo global se liquida exitosamente, se marcará como CERRADO, consulta que se puede realizar en la misma pantalla en la que se creó el Fondo.

El CUR contable FRF se va a crear siempre y cuando el saldo por liquidar del fondo sea mayor a cero conforme puede verse en la pantalla en la que se visualizan los registros contables:

Catálogos Ejecución de Ingresos Ejecución de Gastos Contabilidad Tesorería Administración de Fondos Información Financiera Subsidios Consolidación Formulación

SIGEF - Contabilidad
Registro Contable - Comprobante Contable - Registro Contable

Ejercicio 2009
Institución 428 - 0000 - 0000 - CONSEJO NACIONAL DE ELECTRICIDAD - CONELEC,

Sel	No. Preliminar	Ent. Origen	UE. Origen	UD. Origen	Clase de Registro	Descripción	Fecha de Elaboración	Fecha de Aprobación	No. CUR	Monto Contable	RUC	Detalles de Documento		PT
	006600574	428	0000	0000	FRF	Liquidación - Entidad:428 No. Fondo:3 No. secuencia : 2	27/03/2009	27/03/2009	6600574	600.00	1760012320001	APROBADO		

Filtros:

Si se desea visualizar el asiento contable, se debe seleccionar el ícono "Detalles del Documento" y se presentará las respectivas cuentas afectadas por la liquidación del fondo.

Catálogos Ejecución de Ingresos Ejecución de Gastos Contabilidad Tesorería Administración de Fondos Información Financiera Subsidios Consolidación Formulación

SIGEF - Contabilidad
Registro Contable - Comprobante Contable - Registro Contable

Ejercicio Actual 2009
Institución 428 - 0000 - 0000 - CONSEJO NACIONAL DE ELECTRICIDAD - CONELEC,
No. Preliminar 06600574
No. Original 006600574
Clase Registro FRF
Monto Contable 600.00
Descripción Liquidación - Entidad:428 No. Fondo:3 No. secuencia : 2

Asientos Contables

Mayor	Subcuenta 1	Subcuenta 2	Auxiliar 1	Auxiliar 2	Auxiliar 3	Débito / Crédito	Monto Asiento
000	00	00					0.00

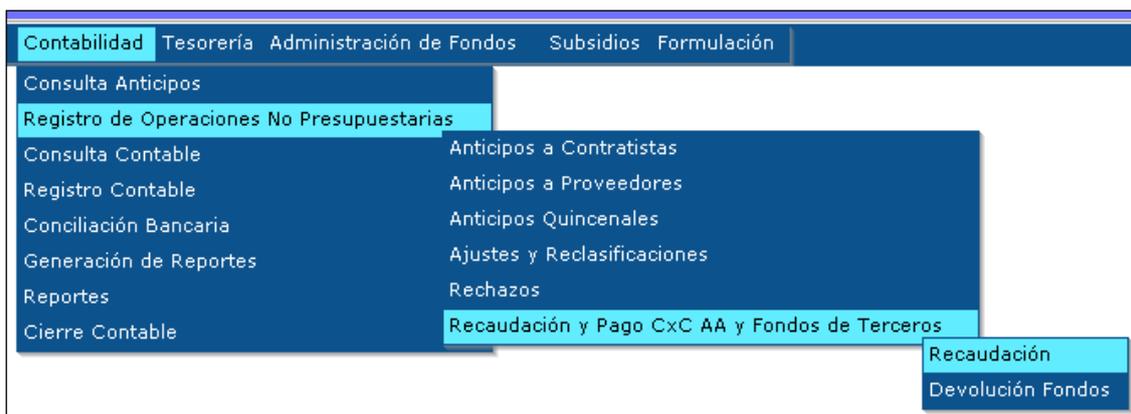
Sel	Mayor	Subcuenta 1	Subcuenta 2	Auxiliar 1	Auxiliar 2	Auxiliar 3	Débito / Crédito	Monto Débito	Monto Crédito
	112	50	00	42800000000	1760012320001	0	D	600.00	0.00
	112	13	01	42800000000	1760012320001	0	C	0.00	600.00
Total								600.00	600.00

Filtros:

2.11 Registro de depósito de valores sobrantes del Fondo

Las entidades del Gobierno Central, Descentralizadas y Autónomas, que luego de la rendición correspondiente y cuyo monto no haya sido devengado en su totalidad, deberán depositar el valor correspondiente y proceder con la ejecución de los registros que a continuación se detallan conforme a cada caso, por la Ruta de Acceso:

Contabilidad / Registro de Operaciones no Presupuestarias / Recaudación y Pago de CxC AA y Fondos de Terceros / Recaudación



En la pantalla desplegada, seleccionar la opción  crear y llenar los datos de la cabecera del formulario con el ingreso de los datos que se detallan a continuación:

Detalle	Opción a seleccionar ó dato a ingresar
Tipo de Transacción	203 RECAUDACIÓN DE SALDOS DE FONDOS INSTITUCIONALES – AUTOGESTIÓN (Depósito en la Cuenta Rotativa de Ingresos de la Institución)
Clase de Registro	DFRA: <u>DEVOLUCIÓN RECURSOS AUTOGESTIÓN PARA LIQUIDAR FONDOS</u>
Tipo de Documento 4	4.- Operaciones Bancarias
Documento de Respaldo	1.- Depósito
No. Doc.	No. del documento de depósito realizado
Identificación RUC/CI:	Ingresar RUC de la Entidad
Monto	Monto del depósito
Fuente	002 Recursos Fiscales generados por las Instituciones
Organismo	No identificado
Número de Préstamo	Sin préstamo
Descripción	Concepto del depósito, se recomienda hacer referencia al No. de Fondo que se Liquidada

La cabecera del comprobante se puede visualizar en la lámina siguiente:

Catálogos Ejecución de Ingresos Ejecución de Gastos Contabilidad Tesorería Administración de Fondos

Formularios: Depósitos de Intermediación - CREAR

Ejercicio: 2010 Institución: 203 0 0

Fecha Registro: 10/06/2010 Fecha Solicitud: Fecha Revertido: Fecha Errado:

Estado: REGISTRADO No. ID: No. Formulario:

No. CUR: No. CUR Revertido: Fecha Aprobación:

Tipo Transacción: 203 - RECAUDACION DE SALDOS DE FONDOS INSTITUCIONALES - AUTOGESTION

Clase Registro: DFRA - DEVOLUCIÓN DE RECURSOS AUTOGESTIÓN PARA LIQUIDAR FONDOS

Tipo Documento: 4 - OPERACIONES BANCARIAS

Documento Respaldo: 1 - DEPOSITO

No. Doc.: 21390

Identif. RUC/Ci: 1760005890001 CASA DE LA CULTURA ECUATORIANA BENJAMIN CARRION

Monto: 87.50

Fuente: 2 - Recursos Fiscales generados por las Instituciones

Organismo: 0 - ORGANISMO NO IDENTIFICADO

No. de Préstamo: 0 SIN PRÉSTAMO

Descripción: Registro de depósito de saldo del Fondo Liquidado No. 18

Auxiliar3: 0

Usuario Creación: US R883 Usuario Solicitud: Usuario Aprobación: Usuario Reversión:



Seleccionando la opción crear, se genera el formulario en estado REGISTRADO, el mismo que se debe SOLICITAR y APROBAR.

A continuación se presenta el Formulario en estado APROBADO:

SIGEF - Contabilidad

Registro de Operaciones No Presupuestarias - Recaudación y Pago CxC AA y Fondos de Terceros - Recaudación - Registro por Recepción

Ejercicio Actual: 2010

Institución: CASA DE LA CULTURA ECUATORIANA NUCLEO DE MORONA SANTIAGO

Sel	Id	Estado	No Formulario	Fecha Registro	Fecha Solicitud	Fecha Aprobación	No. CUR Preliminar	Tipo Transacción	Clase Registro	Tipo Documento	Documento	RUC	Monto	Detalle Formulario
	010029	APROBADO	11	10/06/2010	10/06/2010	10/06/2010	14839894	203	DFRA	4	1	1760005890001	87.50	Registro de depósito de Fondo Liquidado No. 18
Total													87.50	

Seleccionado el Formulario APROBADO, Opción "Detalle del Formulario" podemos consultar el Registro Contable generado:

Sel	No Detalle	Cta Mayor	SubCuenta1	SubCuenta2	D/C	Auxiliar01	Auxiliar02	Auxiliar03	Monto Debito	Monto Credito
	0001	111	2	2	D	1110108	13099990000	0	20.50	0.00
	0002	112	50	0	C	13099990000	1760000900001	0	0.00	20.50
Total									20.50	20.50

Es necesario recalcar, que al liquidar el fondo, cuando existe saldo por depositar, el sistema en forma automática crea la cuenta 112.50, la misma que se cierra con el registro del depósito, conforme puede verse en la lámina precedente.

2.12 Casos que deben ser considerados por las Entidades en el Procedimiento de Liquidación de Fondos

Caso 1.- Si el Fondo fue rendido por el Módulo de Ejecución de Gastos, en la ruta de acceso:

Ejecución de Gastos / Registro de Ejecución / Comprobante de Ejecución de Gastos

La Entidad **NO DEBE LIQUIDAR EL FONDO** por el módulo Administración de Fondos; y la recaudación del saldo sobrante (depósito), realizarán por la transacción 149 en sus respectivas Clases de Registros, en la ruta de acceso:

Contabilidad / Registro de Operaciones No Presupuestarias / Recaudación y Pago CxC AA y Fondos de Terceros / Recaudación

En caso de haber liquidado el fondo, se debe realizar la reversión del asiento que fue creado con clase de registro FRF, mediante un contra asiento clase de registro CAS, en la ruta de acceso:

Contabilidad / Registro Contable / Comprobante Contable

Nota: Para las Entidades del Gobierno Central, el contraasiento lo realizará la Subsecretaría de Contabilidad Gubernamental previo requerimiento realizado por la Entidad.

Caso 2.- Si el Fondo fue rendido por las dos rutas siguientes:

a) Ejecución de Gastos / Registro de Ejecución / Comprobante de Ejecución de Gastos

b) Administración de Fondos / Rendición de Fondos / Creación de Rendiciones de Fondos

La Entidad al igual que lo señalado para el caso 1: **NO DEBE LIQUIDAR EL FONDO** por el módulo Administración de Fondos; y la recaudación del saldo sobrante (depósito), lo realizará en el Módulo de Contabilidad, por la transacción 149 en sus respectivas Clases de Registros por la ruta de acceso:

**Contabilidad / Registro de Operaciones No Presupuestarias /
Recaudación y Pago CxC AA y Fondos de Terceros / Recaudación**

En el caso de haber liquidado el fondo, se debe realizar la reversión del asiento que fue creado con clase de registro FRF, mediante un contra asiento con la clase de registro CAS, en la ruta de acceso:

Contabilidad / Registro Contable / Comprobante Contable

Nota: Para las Entidades de Gobierno Central, el contraasiento lo realizará la Subsecretaría de Contabilidad Gubernamental previo requerimiento realizado por la Entidad.

Caso 3.- Si el Fondo fue rendido únicamente por la ruta de acceso:

**Administración de Fondos / Rendición de Fondos / Creación de
Rendiciones de Fondos**

La Entidad seguirá con todos los pasos previstos en el Módulo de Administración de Fondos y la recaudación del saldo sobrante (depósito), lo realizará seleccionando la Transacción 203 por la siguiente ruta:

**Contabilidad / Registro de Operaciones No Presupuestarias /
Recaudación y Pago CxC AA y Fondos de Terceros / Recaudación**

Clase Reg.	Descripción	Mayor	Cuenta Nivel 1	Cuenta Nivel 2	Débito/ Crédito	Nombre Cuenta
DFRA	DEVOLUCIÓN DE RECURSOS AUTOGESTIÓN PARA LIQUIDAR FONDOS	111	2	2	D	Recursos de Autogestión
DFRA	DEVOLUCIÓN DE RECURSOS AUTOGESTIÓN PARA LIQUIDAR FONDOS	112	50	0	C	Por Recuperación de Fondos

Caso 4.- Si el Fondo creado pertenece a una fecha anterior a la activación del Módulo de Administración de Fondos (**21 de mayo del 2010**) y la rendición se realizó por el Módulo de Administración de Fondos, por la ruta:

Administración de Fondos / Rendición de Fondos / Creación de Rendiciones de Fondos

La Entidad deberá seguir los mismos pasos que el **caso 3**.

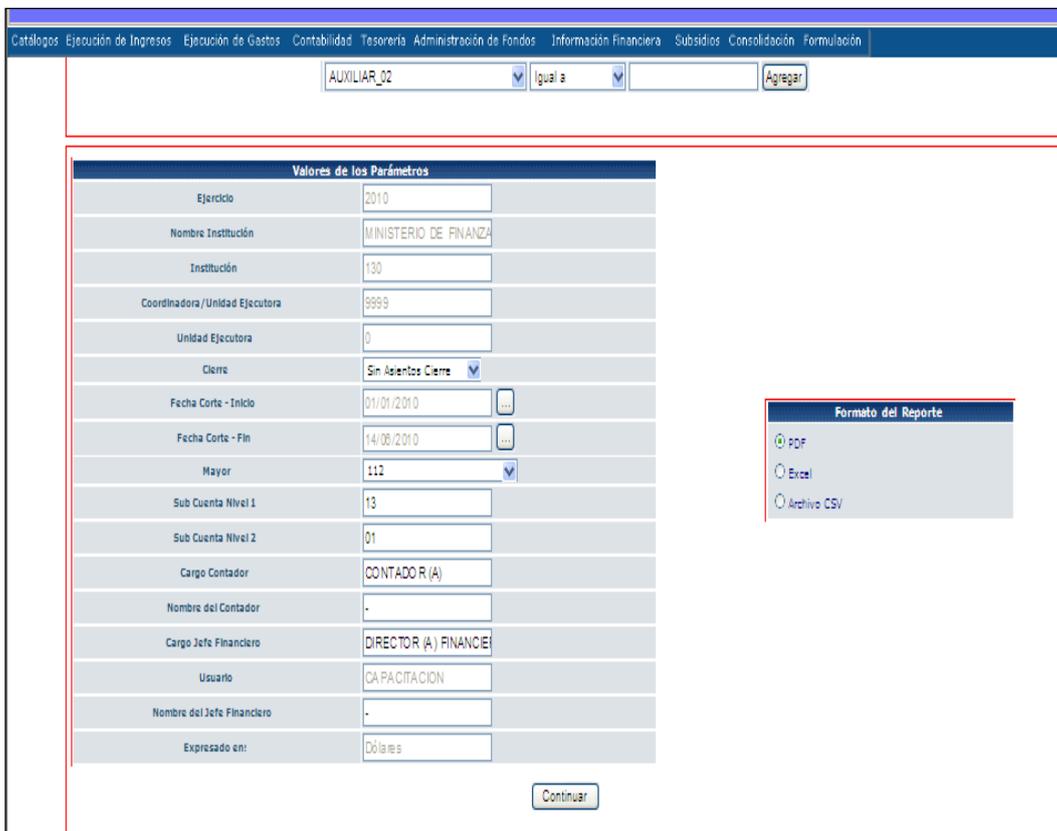
2.13 Verificación de saldos en el Libro Mayor

La verificación de los saldos, se realiza mediante la consulta del Reporte del Libro Mayor del movimiento de las cuentas correspondientes (Ejemplo: de la cuenta 112.13.01 Caja Chica y de la cuenta 112.15.01 Anticipo de Viáticos).

Ruta de acceso:

Contabilidad / Reportes / Libro Mayor por Unidad Ejecutora

En la pantalla desplegada, se ingresan los Valores de los Parámetros, conforme se presenta en la siguiente lámina, para la cuenta 112.13.01:



Valores de los Parámetros	
Ejercicio	2010
Nombre Institución	MINISTERIO DE FINANZA
Institución	130
Coordinadora/Unidad Ejecutora	9999
Unidad Ejecutora	0
Cierre	Sin Asientos Cierre
Fecha Corte - Inicio	01/01/2010
Fecha Corte - Fin	14/06/2010
Mayor	112
Sub Cuenta Nivel 1	13
Sub Cuenta Nivel 2	01
Cargo Contador	CONTADOR (A)
Nombre del Contador	-
Cargo Jefe Financiero	DIRECTOR (A) FINANCIER
Usuario	CAPACITACION
Nombre del Jefe Financiero	-
Expresado en:	Dólares

Formato del Reporte

PDF

Excel

Archivo CSV

Continuar

Marcando la opción el sistema presenta el Reporte generado, con la cuenta del Mayor Auxiliar por Unidad Ejecutora:

Ministerio de Finanzas del Ecuador		REPUBLICA DEL ECUADOR					
		MINISTERIO DE FINANZAS - MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL -					
		LIBRO MAYOR POR UNIDAD EJECUTORA					
		DEL 01 de Marzo de 2010 AL 14 de Junio de 2010					
EJERCICIO:	2010					PAGINA :	1 DE 4
CÓDIGO ENTIDAD:	130 - 8889 - 0000					FECHA :	14/06/2010 14:28.38
						REPORTE:	R0261907
						IMPRESO POR:	-
CUENTA:	112-13-01	Caja Chica Institucional					
AUXILIAR 01:	130999900000	MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL					
AUXILIAR 02:	1760000900001	MINISTERIO DE FINANZAS					
AUXILIAR 03:	0	SIN CODIGO AUXILIAR					
				Saldo a la fecha: 01 al Marzo del 2010	DEBITO	CREDITO	
					9,894.17	3,668.04	
FECHA	NO.CUR	CLASE REGISTRO	NO.EXPEDIENTE	DESCRIPCION	DEBITO	CREDITO	
01/03/2010	1286482	FRC	130999900000000000000000	Constitucion Automatica de Fondo , de la entidad :130 - 9999 Clase de fondo: [FCF] - FONDOS DE CAJA CHICA - CORRIENTES CON RECURSOS FISCALES No. de fondo : 53	250.00	0.00	
03/03/2010	12866171	FRC	130999900000000000000000	Constitucion Automatica de Fondo , de la entidad :130 - 9999 Clase de fondo: [FCF] - FONDOS DE CAJA CHICA - CORRIENTES CON RECURSOS FISCALES No. de fondo : 56	250.00	0.00	
02/04/2010	13542477	PAR	1309999000000000000001764	TERESA CEVALLOS LIQUIDACION FONDO No. 8 - BELGICA RAMOS LIQUIDACION FONDO No. 12 REGULACION CUENTA CONTABLE 112-13-01 CAJA CHICA CON LA CUENTA 112-15-01 VIATICOS DE FALCONI DANIEL A WIENA - AUSTRIA DEL 9 AL 14 DE MARZO DEL 2010	0.00	650.00	
26/04/2010	13966879	PAR	1309999000000000000002128	FANNY VILLAMARIN: LIQUIDACION DE FONDO DE CAJA CHICA No. 24, ASIGNADO A LA SUBSECRETARIA GENERAL DE FINANZAS.	0.00	73.39	
28/04/2010	13967823	LFIT	FONDO No. 024 - 2010	FANNY VILLAMARIN LIQUIDACION DEL FONDO No. 024 DE LA CAJA CHICA ASIGNADA A LA SUBSECRETARIA GENERAL DE FINANZAS	0.00	326.61	