

INSTRUCTIVO DE ADMINISTRACIÓN DE FONDOS

Coordinación de Tecnología Informática - SFOL

Fecha: 13 de febrero del 2012

Subsecretaria 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: Cubierta: Composición y diagramación: Estructuración:	Dolores Otáñez Ministerio de Finanzas Ministerio de Finanzas 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: Impreso por: 31/10/2016 Ministerio de Finanzas



INDICE DE

CONTENIDO

CONT	ENIDO
RESU	MEN5
1. PAI	RAMETRIZACIÓN6
1.1. C	atálogos Administrados por la Subsecretaría de Contabilidad
Gube	rnamental6
1.1.1	Cuentas Virtuales6
1.1.2	Clases de Fondo7
1.1.3	Tipos de Fondos10
1.1.4	Asociación de Ítems por Clase de Fondo 11
1.1.5	Relación contable por clase de fondo12
1.1.6	Clases de Registro por Clase de Fondo12
1.2	Catálogos Administrados por la Institución13
1.2.1	Asociación de Partidas Presupuestarias por Entidad y por Clase
de l	⁻ ondo14
1.2.2	Catálogo de Unidades Administrativas, Unidades Gastadoras y
Res	ponsables del fondo 16
2. AD	MINISTRACION DE FONDOS22
PROC	ESO DE ADMINISTRACIÓN DE FONDOS22
2.1	Creación de un Fondo Global 22
2.2	Distribución Interna de Fondos28
2.3	Aprobación de Fondos Internos 34
2.4	Desaprobar la Distribución Interna de un Fondo
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.







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 Subsecretaria 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



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.

Eje	rcicio 2008					
Inst	itución 999 -	0000 - 0000 - GOBIERNO CENTRAL,				2
Sel	No. Cuenta	Nombre	Origen Cuenta	Estado	Fecha Aprobación	Fecha Desactivac
0	112FAA	CUENTA VIRTUAL ANTICIPO DE VIATICOS AUTOGESTION	20	APROBADA	28/12/2007	
0	112FAF	CUENTA VIRTUAL ANTICIPO VIATICOS RECURSOS FISCALES	19	APROBADA	28/12/2007	
0	112FAI	CUENTA VIRTUAL ANTICIPO DE VIATICOS INV. RECURSOS FISCALES	21	APROBADA	28/12/2007	
0	112FAP	FONDOS ANTICIPOS VIATICOS PREASIGNADOS	28	APROBADA	10/03/2008	
0	112FCA	CUENTA VIRTUAL FONDOS CAJA CHICA AUTOGESTION	12	APROBADA	28/12/2007	
0	112FCF	CUENTA VIRTUAL FONDOS CAJA CHICA FISCALES	05	APROBADA	28/12/2007	
0	112FCP	FONDOS CAJA CHICA PREASIGNADOS	29	APROBADA	10/03/2008	
0	112FIA	CUENTA VIRTUAL CAJA CHICA INV. AUTOGESTION	14	APROBADA	28/12/2007	
		123				

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

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 E	iecución de Ingresos	Ejecución de Gastos	Contabilidad	Tesorería	Administración de Fondos	Subsidios	Formulación			
Administrativ	0									
Generales										
resupuesto										
Contabilidad										
Fesorería	Administración de Fo	ondos								
ormulación	Flujo del Efectivo		Clases	de Fondos						
Subsidios	Plan de Cuentas		Tipos d	Tipos de Fondo						
	Relación Retencione:	s y Descuentos Pago	Asociac	Asociación de Items por Clase Fondo						
	Relación Retencione:	s y Descuentos a Conta	bilida Relació	n Contable j	oor Clase Fondo					
	Relación de Pago y P	Percibido	Clases	de Registro	-Operacion de Fondos					
	Relación de Presupu	esto a Contabilidad	Asociac	Asociación de Partidas Presupuestarias por Entidad y por Clase de Fondo						
	Reportes		Unidade	Unidades Administrativas, Unidades Gastadoras y Responsables del Fondo						
	Retenciones y Descu	ientos 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 Subsecretaria 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 Subsecretaria 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.



												00
Ejercicio	Clase de Fondo	Descripción	Reposición	Cuenta Virtual	Fuente	Usa Pro	Caja Chica	Тіро	Viático	Maneja limite	Monto Limite	Restrictiva
2010	EAT	ANTICIPOS DE VIATICOS PASAJES Y OTROS DE VIAJE CORRIENTES CON RECURSOS FISCALES		112FAF	000							
2010	FCF	FONDOS DE CAJA CHICA - CORRIENTES CON RECURSOS FISCALES		112FCF	000		V				400.00	
2010	FID	FONDOS DE CAJA CHICA - INVERSION CON DONACIONES		112FID	700						400.00	
2010	FIF	FONDOS DE CAJA CHICA - INVERSION CON RECURSOS FISCALES		112FIF	000	V					400.00	
2010	FIS	FONDOS DE CAJA CHICA - INVERSION CON PRESTAMOS		112FIS	200						400.00	
2010	FVD	ANTICIPOS DE VIATICOS PASAJES Y OTROS DE VIAJE PROYECTOS Y PROGRAMAS CON DONACIONES		112FVD	700							
2010	F∨F	ANTICIPOS DE VIATICOS PASAJES Y OTROS DE VIAJE PROYECTOS Y PROGRAMAS CON RECURSOS FISCALES		112FVF	000							
2010	FVS	ANTICIPOS DE VIATICOS PASAJES Y OTROS DE VIAJE PROYECTOS Y PROGRAMAS CON PRESTAMOS		112FVS	200							
			1	<u>2345</u>								

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

La información que se puede consultar es la siguiente:

SIGEF Contabili	- Catálogos idad - Administración d	e Fondos -	Tipos de Fondo	6 6				
Sel	EJERCICIO	TIPO	NOMBRE	RESTRICTIVA				
0	2010	1	FONDOS DE REPOSICION - FONDO ROTATIVO	-				
0	2010	2	FONDOS A RENDIR CUENTAS - OTROS PARA FINES ESPECIFICOS					
0	2010	3	FONDOS DE REPOSICION - FONDO ROTATIVO ESPECIAL	•				
	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 Ej	ecución de Ingresos - Ejecución de Gastos -	Contabilidad Tesorería Administración de Fondos Subsidios Formulación
Administrativ	□ ilogos	
Generales	dministración 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 Items por Clase Fondo
\circ	Relación Retenciones y Descuentos a Contab	bilida Relación Contable por Clase Fondo
0	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:

					Q
Sel	Ejercicio	Clase Fondo	Item	Fuente	Restrictiva
0	2010	FCF	530807	000	
0	2010	FCF	530808	000	
0	2010	FCF	530809	000	•
0	2010	FCF	530810	000	
0	2010	FCF	530811	000	
0	2010	FCF	530812	000	
0	2010	FCF	530813	000	
0	2010	FCF	530814	000	
		<u></u> 381 <u>382 383 384</u> <u>385</u>	<u>386 387 388 389 3</u>	90	
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

Catálogos Ejecución de Ingres	os Ejecución de Gastos	Contabilidad	Tesorería	Administración de Fondos	Información Financiera	Subsidios	Consolidació
Administrativo							
Generales							
Presupuesto							
Contabilidad				_			
Tesorería	Clases de Auxiliares						
Formulación	Plan de Cuentas						
Subsidios	Errores de Documentos Re	gistrados No A	Aprobados				
Carga de Catálogos Vía Archiv	Relación de Presupuesto a	Contabilidad					
	Relación de Pago y Percibi	do					
	Retenciones y Descuentos	a Beneficiario	s				
	Relación Retenciones y De	scuentos a Co	ntabilidad				
	Relación Retenciones y De	scuentos Pago					
	Asientos Tipo de Operacio	nes					
	Transacciones No Presupu	estarias					
	Administración de Fondos		_				
	Flujo del Efectivo		CI	ases de Fondos			
	SRI		Ti	pos de Fondo			
	Matriz Registro IVA		As	sociación de Items por Clase	Fondo		
	Plan Cuentas Consolidacio	n	Re	elación Contable por Clase F	ondo		
	Reportes		CI	ases de Registros-Operacior	n de Fondos		
			As	ociación de Partidas Presup	uestarias por Entidad y po	r Clase de F	ondo
			Ur	nidades Administrativas, Uni	dades Gastadoras y Respo	onsables 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 - Ca Contabilidad -	tálogos Administración de Fondos - Relación Contable por Clas	e Fondo - Relación Contal	ple por Clase Fondo		B B B S
Sel	Clase de fondo	Mayor	Cta. Nivel 1	Cta. Nivel 2	Restrictiva
0	FAF	112	15	01	
0	FCF	112	13	01	
0	FEF	112	15	03	
0	FFD	112	15	03	
0	FFF	112	15	03	•
0	FID	112	13	02	
0	FIF	112	13	02	•
0	FIS	112	13	02	
			1 <u>2</u>		

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 Cor	ntabilidad	Tesorería	Administración de Fondo	s Subsidios	Formulación
Administrat	vo ilogos					
Generales	dministración de Fondos - Relación Contable po	or Clase Fo	ondo - Rela	ción Contable por Clase Fo	ndo	
Presupuesto						
Contabilida						
Tesorería	Administración de Fondos					
Formulaciór	Flujo del Efectivo	Clases	de Fondos			
Subsidios	Plan de Cuentas	Tipos de	e Fondo			
	Relación Retenciones y Descuentos Pago	Asociaci	ión de Item	s por Clase Fondo		
0	Relación Retenciones y Descuentos a Contabilid	a Relaciór	n Contable (oor Clase Fondo		
0	Relación de Pago y Percibido	Clases	de Registro:	s-Operacion de Fondos		
~	Relación de Presupuesto a Contabilidad	Asociaci	ión de Parti	das Presupuestarias por E	intidad y por C	Clase de Fondo
0	Reportes	Unidade	s Administr	ativas, Unidades Gastado	ras y Respons	ables del Fondo
\circ	Retenciones y Descuentos a Beneficiarios	11	.2	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.

IGEF - Catálogos ontabilidad - Administración de Fondos - Clases de Registros-Operacion de Fondos									
Sel	Ejercicio	Clase Registro	Clase Modificación	Descripción	Restrictiva				
0	2008	FRC	NOR	CREACION					
0	2008	FRR	NOR	REPOSICION					
0	2008	FRF	NOR	LIQUIDACION	-				
0	2008	FRN	NOR	RENDICION					
			1						
tros:									

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

Catálogos I	Ejecución de Ingresos	Ejecución de Gastos	Contabilidad	Tesorería	Administración de Fondos	Información Financiera	Consoli
Administrati	vc Cuentas de Mayor						
Generales	Clases de Auxiliares	5					
Presupuesto) Plan de Cuentas						
Contabilidad	Errores de Docume	ntos Registrados No Ap	robados				
Tesorería	Relación de Presupu	Jesto a Contabilidad					
Formulación	Relación de Pago y	Percibido					
	Retenciones y Desc	uentos a Beneficiarios					
	Relación Retencione	es y Descuentos a Cont	abilidad				
	Relación Retencione	es y Descuentos Pago					
	Asientos Tipo de Op	eraciones					
	Tipos de Transaccio	nes					
	Cuentas Monetarias	Fond. Terceros por Ent	tidad				
	Administración de F	ondos					
			Clases	de Fondos			
			Asocia	ción de Item	is por Clase Fondo		
			Relació	n Contable	por Clase Fondo		
			Clases	de Registro	s-Operacion de Fondos		
	1		Asocia	ción de Parti	das Presupuestarias por Ent	idad y por Clase de Fondo)
			Unidad	es Administi	rativas, Unidades Gastadora	s y Responsables del Fond	lo

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



SIGEF Contab Fondo	IGEF - Catálogos -ontabilidad - Administración de Fondos - Asociación de Partidas Presupuestarias por Entidad y por Clase de Fondo - Asociación de Partidas Presupuestarias por Entidad por ondo																
Ejero	Ejercicio 2008																
Instit	Institución 130 - 9 0000			- MINI FINA	STERIO DE NZAS - PLA	FINANZAS, MI NTA CENTRAL	NISTERIO DE										600
Sel	Ejerc	icio	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 Parti	das Presupuestarias por Entidad y por Clase de Fondo - Crear
Institución:	520 9999 0000 MINISTERIO DE TRANSPORTE Y OBRAS
Ejercicio:	2008
Clase Fondo:	FAF FAF - ANTICIPOS DE VIATICOS, PASAJES Y OTROS DE VIAJE CORRIENTES CON RECURSO ▼ FAF - ANTICIPOS DE VIATICOS, PASAJES Y OTROS DE VIAJE CORRIENTES CON RECURSOS F FVF - ANTICIPOS DE VIATICOS, PASAJES Y OTROS DE VIAJE PROYECTOS Y PROGRAMAS CON
Item por Clase Fondo:	EII FRF - FONDO ROTATIVO - CORRIENTE CON RECURSOS FISCALES FCF - FONDOS DE CAJA CHICA - CORRIENTES CON RECURSOS FISCALES
Dastidae nos Itom	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)
- $_{\odot}$ 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 Part	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	01-00-001-530299-0000-001-0000-0000 Otros Servicios Generales 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:

SIGE Conta Fondo	iEF - Catálogos tabilidad - Administración de Fondos - Asociación de Partidas Presupuestarias por Entidad y por Clase de Fondo - Asociación de Partidas Presupuestarias por Entidad por do																
Eje	Ejercicio 2008																
Inst	itución	520 9999 0000	-) -)	- MINIS - MINIS PLANT	TERIO DE T TERIO DE T A CENTRAL	RANSPORTE Y RANSPORTE Y	OBRAS PUBL	ICAS, ICAS -) () () () ()
Sel	Ejerci	icio	Clas	e Fondo	Entidad	Unid.Ejec.	Unid.Desc.	Prog.	SubProg.	Proy.	Act.	Item	Geo	Fuente	Org.	Pres	Descripción
0	2	2008	FCF		520	9999	0000	01	00	000	001	530299	0000	001	0000	0000	Fondo de Caja Chica
\circ	2	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

Catálogos Ej	jecución de Ingresos	Ejecución de Gastos	Contabilidad	Tesorería	Administración de Fondos	Información Financiera	Conso
Administrativ	c Cuentas de Mayor						
Generales	Clases de Auxiliares						
Presupuesto	Plan de Cuentas						
Contabilidad	Errores de Documen	itos Registrados No Api	robados				
Tesorería	Relación de Presupu	esto a Contabilidad					
Formulación	Relación de Pago y F	Percibido					
	Retenciones y Descu	ientos a Beneficiarios					
	Relación Retencione:	s y Descuentos a Conta	abilidad				
	Relación Retencione:	s y Descuentos Pago					
	Asientos Tipo de Ope	eraciones					
	Tipos de Transaccior	nes					
	Cuentas Monetarias	Fond. Terceros por Ent	idad				
	Administración de Fo	ondos					
			Clases	de Fondos			
			Asociac	ción de Item	is por Clase Fondo		
			Relació	n Contable	por Clase Fondo		
			Clases	de Registro	s-Operacion de Fondos		
			Asociac	ción de Part	idas Presupuestarias por Ent	idad y por Clase de Fondo)
			Unidad	es Administ	rativas, Unidades Gastadora	s y Responsables del Fonc	lo

• Unidad Administrativa y Unidades Gastadoras

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



Contabilidad	raiogos - Administración de Fondos - Unidades Administra	tivas, Unidades Gastadoras y Responsables del Fondo - Unidades Administrativas y Responsables del Gasto
Ejercicio	2008	
Institución	001 - 0000 - 0000 - CONGRESO NACIONAL,	

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.

5	Ministerio de Finanzas

Ejercicio:	2008 Unidad 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 - Cat Contabilidad -	álogos Administración de Fondos - Unidades Administrativas, Unidades Gastadoras y Responsables del Fondo - Unidades Administrativas y Responsables del Gasto
Ejercicio	
Institución	J01 - 0000 - 0000 - CONGRESO NACIONAL,
	Unidades Administrativas y Responsables del Gasto Crear
Ejercicio	2008 Unidad Administrativa: 1 Unidad: G - GASTADORA
Nombre Unidad:	SUBSECRETARIA DE PRESUPUESTOS
RUC/CI:	1760000900001
Contacto	MINISTERIO DE FINANZAS
Dirección	AV. 10 DE AGOSTO Y JORGE WASHINGTON
Descripció	UNIDA GASTADORA - SUBSECRETARIA DE PRESUPUESTOS
Teléfono:	
Estado:	CREADO
Tipo Document	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:



SIG Cont	EF - Catálo abilidad - Adr	ogos ninistración de Fondos -	Unidades Adn	ninistrativas, Unidades Gastadoras y Resp	onsables de	l Fondo - Unidades Administrativas y Responsa	ibles del Gasto			
Ej	arcicio 200	9								
Institución 130 - 9999 - MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL) () () ()	00	
Sel	Ejercicio	Unidad Administrativa	Tipo Unidad	Nombre		Descripción	RUC	Tipo Documento	No.Secuencia	Estado
0	2009	0	A	MINISTERIO DE FINANZAS	MINISTERI	O DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL	1760000900001	6	15	CREADO
\circ	2009	1	G	SUBSECRETARÍA DEL LITORAL	UNIDAD GA	STADORA SUBSECRETARÍA DEL LITORAL	1760000900001	6	15	CREADO
\circ	2009	2	G	SUBSECRETARIA GENERAL DE FINANZAS	UNIDAD GA FINANZAS	STADORA - SUBSECRETARIA GENERAL DE	1760000900001	6	15	CREADO
0	2009	3	G	DESPACHO MINISTERIAL	UNIDAD GA	STADORA - DESPACHO MINISTERIAL	1760000900001	6	15	CREADO
\circ	2009	4	G	COORDINACION FINANCIERA INSTITUCIONAL	UNIDAD GA	STADORA COORDINACION FINANCIERA	1760000900001	6	15	CREADO
0	2009	5	G	COORDINACION DE RECURSOS HUMANOS	UNIDAD GA HUMANOS	STADORA COORDINACION DE RECURSOS	176000900001	6	15	CREADO
0	2009	6	G	COORDINACION DE TECNOLOGIA INFORMATICA	UNIDAD GA	STADORA - COORDINACION DE TECNOLOGIA ICA	1760000900001	6	15	CREADO
0	2009	7	G	CONSTRUCCIONES Y MANTENIMIENTO- CRYMS	UNIDAD GA	ISTADORA - CONSTRUCCIONES Y IENTO-CRYMS	1760000900001	6	15	CREADO

Adicionalmente la barra de herramientas dispone de las siguientes opciones:

ð

- "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

SIGI Conta	IGEF - Catálogos ontabilidad - Administración de Fondos - Unidades Administrativas, Unidades Gastadoras y Responsables del Fondo - Unidades Administrativas y Responsables del Gasto													
Eje Inst	ercicio 20 titución ¹³	10	MINIST	ERIO DE FINANZAS, MINISTERI	O DE				C	0				
Sel	Sel Ejercicio Unidad Tipo Unidad Nombre Descripción RUC Tipo Documento No.Secuencia Estar													
$^{\circ}$	2010	0	A	MINISTERIO DE FINANZAS	UNIDA	D ADMINISTRATIVA	1760000900001	6	15	CREADO				
۲	2010	1	G	COORDINACION DE RECURSOS MATERIALES	UNIDA FONDO	D GASTADORA - APERTURA DEL) ESPECIAL	1760000900001	6	15	CREADO				
0	2010	2	G	SUBSECRETARIA ADMINISTRATIVA	UNIDA ADMIN	D GASTADORA - SUBSECRETARIA ISTRATIVA	1760000900001	6	15	CREADO				
0	2010	з	G	SUBSECRETARIA DE PRESUPUESTO	UNIDA DE PRE	D GASTADORA - SUBSECRETARIA SUPUESTO	1760000900001	6	15	CREADO				
0	2010	4	G	SUBSECRETARIA DE CREDITO PUBLICO	UNIDA DE CRE	D GASTADORA - SUBSECRETARIA EDITO PUBLICO	1760000900001	6	15	CREADO				
0	2010	5	G	SUBSECRETARIA TESORERIA DE LA NACION	UNIDA TESOR	D GASTADORA - SUBSECRETARIA ERIA DE LA NACION	1760000900001	6	15	CREADO				
0	2010	6	G	SUBSECRETARIA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL	UNIDA DE COI	D GASTADORA - SUBSECRETARIA NTABILIDAD GUBERNAMENTAL	1760000900001	6	15	CREADO				
0	2010	7	G	SUBSECRETARIA DE PLANIFICACION	UNIDA DE PLA	D GASTADORA - SUBSECRETARIA NIFICACION	1760000900001	6	15	CREADO				

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





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 :	Cuenta Monetaria :													
	Tipo de Cuenta : 📃 Corr	o de Cuenta : Corriente 🗹 Ahorros												
Banco :	1028	BANCO PACIFICO												
Restrictiva :														
Crear														

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:

Contabilidad Beneficiarios	- Administración de Fondos	de Fondos - Unidades Admi	nistrativas, Unidades	Gastadoras y Respo	onsables del Fondo - Unidades Adm	iinistrativas y Re	sponsables del Gasto -							
Ejercicio	2010													
Institución	Institución 130 - 9999 - MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS, PLANTA CENTRAL													
Sel	Unidad A	RUC	Cuenta M	onetaria	Tipo de Cuenta	Banco	Restrictiva							
0		2 1711194900	120177829		2	1029	□ .							
0		2 1711432953	6052819016		2	1418								
0		2 1715185045	1038453428		2	1028								
<u>1</u> 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 "Siguiente Nivel"

SIGEF - Adm CreacionFondo	sGlobales - C	de Fondos reación Fondos Globales - FR01-Unidades Respons	ables del Fondo	
Ejercicio Actual	2010			
ENTIDAD	130 - 9999 - 0000	MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL		Siguiente Niv
Sel	Unidad	Nombre	Descripción	Tipo de Unidad
۲	0	MINISTERIO DE FINANZAS	UNIDAD ADMINISTRATIVA	A
1				
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 CreacionFondosGlobales - C	n de Fond Creación Foi	los ndos Glob:	ales - FR01-	Unidades R	espor	sables del F	ondo - Creaci	ión Fondos Glo	bales				
EJERCICIO ACTUAL	2010												
ENTIDAD	130 - 9999 - 0000	- MINIS - MINIS PLANT	TERIO DE F TERIO DE F A CENTRAL	INANZAS, INANZAS -			C		6			0	80
UNIDAD RESPONSABLE DEL FONDO ROTATIVO	000	- MINIS	TERIO DE F	INANZAS			C	rear Documento	1				
Sel No Entrada Cl Fondo Global Fo	ase C ondo Modi	lase ficación	Clase Apertura	Clase Registro	RUC	Fecha Solicitado	Fecha Aprobado	Distribuido	Pagado	Estado	Fondo Liquidado	Monto Solicitado	Monto Aprobado
	1												
Filtros:	Itros:												

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.

				COMPRO	BANTE DEL FO	DNDO - CR	REAR				
Ejercicio	20 10		Entidad	130 - 9999 - 000	0 MINISTERIO DE	FINANZAS					
Unidad Admin Responsable	istradora del Fondo	000 - M IN I	IS TER IO DE FINAN	IZAS							
RUC Unidad Adm Responsable	inistradora del Fondo	17 60 000 9	90 000 1 MINISTE	RIO DE FINANZ/	AS						
No.Fondo	00 00 00		No. Entrada	00 00 00	No. Cons	olidado		00 00 00		Fecha Elaboración	04/05/2010
		N	No. Fondo Original	00 00 00	No. Entrada	a Original		00 00 00		Estado	RE GI ST RA DO
Clase de Fondo	E - FONDOS DE	CAJA CHIC/	CORRIENTES CO	ON RECURSOS F	ISCALES			~			
[Clase Registre] FR	C	(c)	lase Modificacion]	NOR	Clase Ap	ertura	INS				
											Fechas Doctos, Resolución
Tipo Documento		06 C	OMPROBANTES /	ADM INI STRATIV	OS DE GASTOS			No.	Solicitud		
No. Secuencia		15 S	OLICITUD DE CRE	ACION DE FON	IDO			No. D Apr	locumento robación		
[Fuente]	001	ro	maE] - [No. Pres.]	00 00	00 00 Signi	ficado: Présta	amo, Dor	nación o C	olocación		
Monto Solicitado	40	0.00			Monto	Aprobado			400.00	Líquido	40 0.00
Docesiesión	CREACIÓN DE	Е САЈА СНІ	CA, RESPONS ABL	E DELFONDO M	ARTHA ALTAMIR	ANO			~		
Description									Y		
Descripción									~		
Aprobación									V		
						1					
						'					
					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".

SIG Cread	EF-Adm ionFondo	sGlobales - C	ón de F Creación I	ondos Fondos Glob	ales - l	FR01-Unidades	s Responsat	bles del Fondo - Cre	eación Fondos G	lobales						
	EJERCICI	O ACTUAL	2	010												
	ENT	TIDAD	1 9 0	.30 - 1999 - 1000	- MI CE	INISTERIO DI INISTERIO DI ENTRAL	E FINANZAS E FINANZAS	5, 5 - PLANTA			•	D G			9 😡 G	99
UNI	IDAD RESPONSABLE DEL FONDO ROTATIVO												Solicitar Do	cumento		
Sel	el <mark>No Entrada Clase Clase Clase Clase Clase Clase Solobal Fondo Modificación Apertura Registro Clase </mark>							RUC	Fecha Solicitado	Fecha Aprobado	Distribuido	Pagado	Estado	Fondo Liquidado	Monto Solicitado	Monto Aproba
۲	000081 000163 FCF NOR INS FRC 176000												REGISTRADO	N	400.00	400.
1																

Al solicitar se debe llenar la siguiente información:

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



			COMPROBANT	E DEL FONDO - SOLI	CITAR				
Ejercicio	2010	Entidad	000130 - 9999 - 00	00 MINISTERIO DE FINANZ	AS				
Unidad Ad Responsa	ministradora ole del Fondo	000 - M INISTERIO DE FIN	ANZAS						
RUC Unidad / Responsa	Administradora ble del Fondo	1760000900001 MINIS	TERIO DE FINANZA	٨S					
No.Fondo	000081	No. Entrada	000163	No. Consolidado	000	000	Fecha Elaboración	04/05/2010	
		No. Fondo Original	000000	No. Entrada Original	000	000	Estado	REGISTRADO	
Clase de Fondo	FCF - FONDOS DI	E CAJA CHICA - CORRIENT	ES CON RECURSO	S FISCALES		~	_		
[Clase Registro]	FRC	[Clase Modificacion]	NOR	Clase Apertura	INS		\sim		>
						\bigcirc		Fechas Doctos. Resolu	ución
Tipo Documen	to	6 COMPROBANT	ES ADM INISTRATIV	OS DE GASTOS		No. Solicitud	030	04/05/2010	
No. Secuencia	1	15 SOLICITUD DE	CREACION DE FON	IDO		No. Documento Aprobación		04/05/2010	
[Fuente]	001	[OrgF] - [No. Pres.	0000	0000 Significado: P	réstamo, D	onación o Colocació	ón		
Monto Solicita	do 40	00.00		Monto Aprobado		400.00) Líquido	400.00]
Descripción	CREACIÓN E	DE CAJA CHICA, RESPONS	ABLE DEL FONDON	ARTHA ALTAMIRANO			<u>~</u>		
							~		
Descripción							<u>></u>		
Aprobación							~		

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

SIG Creat	EF - Adm ionFondo	n inistraci o sGlobales - C	ón de Fe Creación F	ondos Fondos Glob	ales - l	FR01-Unidade	s Responsat	oles del Fondo - Ci	reación Fondos G	lobales						
	EJERCICI	IO ACTUAL	2	010												
	ENTIDAD 130 - MINISTERIO DE FINANZAS, 9999 - MINISTERIO DE FINANZAS - PLANT 0000 CENTRAL											0			9 😡 G	8
UNI	AD RESPONSABLE DEL 000 - MINISTERIO DE FINANZAS															
Sel	el No Entrada Clase Clase Clase Clase R Fondo Entrada Fondo Modificación Apertura Registro R							RUC	Fecha Solicitado	Fecha Aprobado	Distribuido	Pagado	Estado	Fondo Liquidado	Monto Solicitado	Monto Aprobad
0	000081 000163 FCF NOR INS FRC 1760000							1760000900001	04/05/2010			<	SOLICITADO	N	400.00	400.0
1																

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



y el formulario pasará a estado REGISTRADO para

seleccionando el ícono "Desolicitar" corregir la información ingresada.

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

	EJERCICI	OACTUAL	2	010												
	ENT	TIDAD	1 9 0	30 - 999 - 000		NISTERIO D NISTERIO D NTRAL	E FINANZAS E FINANZAS	, - PLANTA				0) 😡 (1	8
U	FONDO F	PONSABLE I ROTATIVO	DEL 0	00	- мі	NISTERIO D	E FINANZAS	;						Aprobar Doc	umento	
S	l No Fondo	No Entrada Global	Clase Fondo	Clase Modificae	ión	Clase Apertura	Clase Registro	RUC	Fecha Solicitado	Fecha Aprobado	Distribuido	Pagado	Estado	Fondo Liquidado	Monto Solicitado	Monto Aprobad
0	000081	000163	FCF	NOR		INS	FRC	1760000900001	04/05/2010				SOLICITADO	N	400.00	400.0
1																

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

> No. de Aprobación



> Descripción de la aprobación del fondo

					COMPROBAN	TE DEL FONDO - APR	OBAR			
Ejercicio		2010		Entidad	000130 - 9999 - 00	000 MINISTERIO DE FINANZ	AS			
Unidad Ad Responsal	ministra ble del Fo	dora ondo	000 - M I	NISTERIO DE FIN	ANZAS					
RUC Unidad A Responsal	Administ ble del Fo	radora ondo	176000	0900001 MINIS	TERIO DE FINANZ	AS				
No.Fondo		000081		No. Entrada	000163	No. Consolidado	00	0000	Fecha Elaborac	a 04/05/2010
				lo. Fondo Original	000000	No. Entrada Original	00	0000	Estado	SOLICIT ADO
Clase de Fondo	FCF -	FONDOS DI	E CAJA CH	HICA - CORRIENT	ES CON RECURSO	S FISCALES		~		
[Clase Registro]	FRC		[C	ase Modificacion]	NOR	Clase Apertura	INS			
										Fechas Doctos. Resolución
Tipo Document	to		6	COMPROBANT	ES ADM INISTRATIV	OS DE GASTOS		No. Solicitud	030	04/05/2010
No. Secuencia			15	15 SOLICITUD DE CREACION DE FONDO						04/05/2010
[Fuente]		001		[OrgF] - [No. Pres.	0000	0000 Significado: Pi	réstamo,	Donación o Colocación	n	
Monto Solicita	do	40	00.00			Monto Aprobado		400.00	Líq	uido 400.00
Descripción	C	REACIÓN E	DE CAJA O	HICA, RESPONS	ABLE DEL FONDO	MARTHA ALTAMIRANO			~	
Descripción Aprobación		ONDO PAR	A MARTH	A ALTAMIRANO	APROBADO				<u>~</u>	

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

ENT	ENTIDAD 130 - MINISTERIO DE FINANZAS, 9999 - MINISTERIO DE FINANZAS - PLANT, 0000 CENTRAL						- PLANTA				0			000	00
NIDAD RE	IDAD RESPONSABLE 000 - MINISTERIO DE FINANZAS														
No Fondo	No Entrada Global	Clase Fondo	Clas Modifica	e ació	Clase Apertura	Clase Registro	RUC	Fecha Solicitado	Fecha Ap r obado	Distribuido	Pagado	Estado	Fondo Liquidado	Monto Solicitado	Monto Aprobado
000081	000163	FCF	NOR		INS	FRC	1760000900001	04/05/2010	04/05/2010			APROBADO	>	400.00	400.00
000080	000161	FAF	NOR		INS	FRC	1760000900001	16/04/2010	16/04/2010			APROBADO	Ν	755.65	755.65

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

seleccionando el ícono vel 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 registro¹, 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" ¹, 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" i, 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



Administración de Fondos	
Creación Fondos Globales	
Distribución Interna de Fondos	Creación 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.

Catálog	os Ejecuci	ón de Ingreso	os Ejecución de Ga	stos Contabilidad	l Tesore	ería Admin	istración	de Fondos 🛛 Infor	mación Financ	iera Consoli	dación Form	ulación	
Creaci	GEF - Administración de Fondos eacionFondosGlobales - Aprobación Fondos Globales Específicos Jercicio Actual 2008												
Sel	Entidad	Unidad Ejecutora	Unidad Desconcentrada	Unidad Administrativa	No Fondo	No Entrada Global	Clase Fondo	Clase Fondo	ESTADO	Distribuido	Monto Solicitado	Monto Aprobado	
0	288	0000	0000	0	7	10	FFD	FFD - OTROS FONDOS PARA FINES ESPECIFICOS DONACIONES	SOLICITADO	N	500.00	500.00	
0	320	0004	0000	0	1	1	FRA	FRA - FONDO ROTATIVO CORRIENTE CON RECURSOS DE AUTOGESTION	SOLICITADO	N	15,000.00	15,000.00	
0	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

Administración de Fondos	
Creación Fondos Globales	
Distribución Interna de Fondos	Creación Fondos Globales
	Aprobación Fondos Globales Específicos

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"

9	IGI	EF-Adm cionFondos	i nistraci sGlobales - (ón de F Creación	ondos Fondos Gl	obale	s - FR01-Unidade	s Responsat	oles del Fondo - C	reación Fondos Gi	lobales						
		EJERCICI	O ACTUAL	2	2010												
	UI	ENT NIDAD RE EL FONDO	IDAD SPONSABL ROTATIVO	E (.30 - 9999 - 0000	-	MINISTERIO DI MINISTERIO DI CENTRAL MINISTERIO DI	E FINANZAS E FINANZAS E FINANZAS	, - PLANTA						Jeión Inte		
	Sel	No Fondo	No Entrada Global	Clase Fondo	Cla Modific	se ació	Clase n Apertura	Clase Registro	RUC	Fecha Solicitado	Fecha Aprobado	Distribuido	Pagado	Estado	Fondo Liquidado	Monto Solicitado	Mon Aprob
	•	000081	000163	FCF	NOR		INS	FRC	1760000900001	04/05/2010	04/05/2010			APROBADO	N	400.00	40

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 "Siguiente Nivel".

Ejercicio Fiscal	2010					
-	MINISTERIO DE FINA PLANTA CENTRAL	NZAS, MINISTERIO D	E FINANZAS -		(996
Unidad Administrativa	000 - MINISTERIO FINANZAS	D DE Entidad	130-9999- 0000			Siguiente Niv
Sel Unidad Res	ponsable del Gasto		Nombre		Descripción	
0	1	COORDINACION DE RECU	IRSOS MATERIALES		UNIDAD GASTADORA - APERTURA DEL FONDO ESPECIAL	
•	2	SUBSECRETARIA ADMINIS	TRATIVA		UNIDAD GASTADORA - SUBSECRETARIA ADMINISTRATIVA	
0	3	SUBSECRETARIA DE PRES	SUPUESTO		UNIDAD GASTADORA - SUBSECRETARIA DE PRESUPUESTO	
0	4	SUBSECRETARIA DE CRE	DITO PUBLICO		UNIDAD GASTADORA - SUBSECRETARIA DE CREDITO PUBLICO	
0	5	SUBSECRETARIA TESORE	RIA DE LA NACION		UNIDAD GASTADORA - SUBSECRETARIA TESORERIA DE LA NACION	
0	6	SUBSECRETARIA DE CON	TABILIDAD GUBERNAME	ITAL	UNIDAD GASTADORA - SUBSECRETARIA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL	
0	7	SUBSECRETARIA DE PLAN	IFICACION		UNIDAD GASTADORA - SUBSECRETARIA DE PLANIFICACION	
0	8	SUBSECRETARIA GENERA	L DE FINANZAS		UNIDAD GASTADORA - SUBSECRETARIA GENERAL DE FINANZAS	



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:

	-	MINIST PLANTA	ERIO DE FINANZAS CENTRAL	5, MINIS	TER IO DE F	INANZAS -		60
Uni Admini	dad strativa	000 -	MINISTERIO DE FINANZAS		Entidad	130-9999 0000) -	Distribuir
	Unidad Responsable Gasto				RUC/O	Cédula	Nombre	Monto
				2	0501046080		LANAS JACOME EMMA DALILA	0
				2	0501378657		MORAN HERRERA OSWALDO ALEJANDRO	0
				2	1001486057		CALDERON IMBAQUINGO PATRICIO ARNULFO	0
	2		2	1701702019 C		CEVALLOS NICOLALDE TERESA ADRIANA	0	
				2	1704167962		CHAVEZ RUIZ SILVIA PATRICIA	0
				2	1706008131		CARRERA EGAS ANA CRISTINA	0
				2	1707312599		GARZON BALDEON NUBIA XIMENA	0
				2	1709723769		ESCOBAR MEDIAVILLA EDISON GEOVANNY	0
	:		2	1711194900		MANCERO RUGEL ROBERTO	0	
				2	1711432953		FREIRE MARCILLO ELSA DE LOURDES	
				2	1715185045		MARTHA L. ALTAMIRANO DEFAS	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"



- 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:

Ministerio
de Finanzas

-	FINANZAS - PLANTA CENTRAL	INISTERIO DE		000
Unida Administ	ad 000 - MINISTERIO DE FINANZAS	Entidad 130 - 99 0000	99 -	
	Unidad Responsable Gasto	RUC/Cédula	Nombre	Monto
	2	0501046080	LANAS JACOME EMMA DALILA	0
	2	0501378657	MORAN HERRERA OSWALDO ALEJANDRO	0
	2	1001486057	CALDERON IMBAQUINGO PATRICIO ARNULFO	0
	2	1701702019	CEVALLOS NICOLALDE TERESA ADRIANA	0
	2	1704167962	CHAVEZ RUIZ SILVIA PATRICIA	0
	2	1706008131	CARRERA EGAS ANA CRISTINA	0
	2	1707312599	GARZON BALDEON NUBIA XIMENA	0
	2	1709723769	ESCOBAR MEDIAVILLA EDISON GEOVANNY	0
	2	1711194900	MANCERO RUGEL ROBERTO	0
	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	Informaciór	n Fin	anciera	Subsidios	Consolida	ación
Creación Fondos Globales						
Distribución Interna de Fonc	los _					
Rendición de Fondos	[Dist	ribución d	le Fondos In	iternos	
Consolidación de Rendicione	es de Fondo ⁴	Apro	bación d	e Fondos Int	ternos	
Reposición de Fondos	[Disn	ninución a	le Fondos		
Liquidación de Fondos						
Reportes						
			1			

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 "Siguiente Nivel".

Ejercicio Actual	2010			
ENTIDAD	130 - 9999 - - 0000 -	MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL		juiente
Sel Unida	d Responsable	Nombre	Descripción	
0	1	COORDINACION DE RECURSOS MATERIALES	UNIDAD GASTADORA - APERTURA DEL FONDO ESPECIAL	
•	2	SUBSECRETARIA ADMINISTRATIVA	UNIDAD GASTADORA - SUBSECRETARIA ADMINISTRATIVA	
0	3	SUBSECRETARIA DE PRESUPUESTO	UNIDAD GASTADORA - SUBSECRETARIA DE PRESUPUESTO	
0	4	SUBSECRETARIA DE CREDITO PUBLICO	UNIDAD GASTADORA - SUBSECRETARIA DE CREDITO PUBLICO	
0	5	SUBSECRETARIA TESORERIA DE LA NACION	UNIDAD GASTADORA - SUBSECRETARIA TESORERIA DE LA NACION	
0	6	SUBSECRETARIA DE CONTABILIDAD GUBERNA	MENTAL UNIDAD GASTADORA - SUBSECRETARIA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTA	dL.
0	7	SUBSECRETARIA DE PLANIFICACION	UNIDAD GASTADORA - SUBSECRETARIA DE PLANIFICACION	
0	8	SUBSECRETARIA GENERAL DE FINANZAS	UNIDAD GASTADORA - SUBSECRETARIA GENERAL DE FINANZAS	



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:

IGE istrib	F - Admin ución Inter	nistración de na de Fondos -	e Fondo Distribuc	s ión de For	idos Internos	- FR01-Unidades	Responsables de	l Fondo - Distrib	ución Interna d	e Fondos						
	EJERCICI	D ACTUAL	201	10											_	
	ENT	IDAD	130)-9999 000	FINANZA	RIO DE FINAN AS - PLANTA CE	ZAS, MINISTER NTRAL	IODE					C			88
UN	IDAD RESP FONDO R	ONSABLE DEL OTATIVO	002	2	- SUBSEC	RETARIA ADMI	NISTRATIVA								Solicita	r Documento
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 Se
0	000081	000164	FCF	FRC		1715189045	MARTHA L. ALTAMIRANO DEFAS	CREACIÓN DE CAJA CHICA, RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO					REGISTRADO			
Fota																
1																
Itros																

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	I INTERNA DE FONDOS - S	OLICITAR	
Ejercicio	20 10	Entida	d 130 - 9999 - 0000 I	MINISTERIO DE FINANZAS		
Responsat	le del Fondo	002 - SUBSE CRE TARIA AI) MINISTRATI VA			
RUC Respons	able del Fondo	17 60 000 90 000 1 MINIST	ERIO DE FINANZAS			
No. Fondo	00 00 81	No. Formulario Interno	00 01 64	No. Consolidado	00 00 00	Fecha Elaboración 04 /0 5/2 01 0
Clase de Fondo	FCF - FONDOS DE	CAJA CHICA - CORRIENTES	CON RECURSOS FISC	ALES 🔽		
Seleccion de Fondo Original	81-163 FONDOS D	E CAJA CHICA - CORRIENTE	S CON RECURSOS FIS	CALES 🛛 🗹 Cargar Datos		
		No. Fondo Origina	I 81	No. Entrada Original	163	Estado RE GI ST RA DO
Clase Registro	FRC	Clase Modificacio	n NOR	Clase Apertura	INT	
RUC/CI Response	ble 17 15 185 04 5	5 MARTHA L ALTAI	IIRANO DEFAS		\frown	Eechas Doctos, Resolución
Tipo Document	:0	06 COMPROBANTES	ADMINIS TRATIVOS	DE GASTOS	No. Solicitud	03 2 04 /0 5/2 01 0
No. Secuencia		15 SOLICITUD DE C	REACION DE FONDO)	No. Documento Aprobación	04/05/2010
Fte - Org F - No.Pre	es. 00 1	00 00 00 00 00	Significado: Présta	amo, Donación o Colocación		
Monto Solicita	do 40	0.00 Monto Fondo Globa	400.00	Monto Aprobado	400.00	Líquido 40 0.00
Descripción	CREACIÓN D	E CAJA CHICA, RESPONSA	BLE DELFONDO MAI	RTH A A LT AMIR ANO		
Descripción Aprobación						
Pagado	N	No. Referencia		No. Pago CUR		Codigo Rechazo
				Corregido 🗹		
				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:

- Administración de Fondos ción Interna de Fondos - Distribución de Fondos Internos - FR01-Unidades Responsables del Fondo - Distribución Interna de Fondos														
EJERCICIO ACTUAL 2010														
ENTIDAD			- 9999 00	-	MINISTERI	NISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE IANZAS - PLANTA CENTRAL								
DAD RESPONSABLE DEL FONDO ROTATIVO 002				- 5	SUBSECRE	TARIA ADMINIS	TRATIVA							
No Fondo	No. Formulario Interno	Clase Fondo	Clase Regist	ro I	No. CUR Contable	RUC/CI Responsable	Nombre Responsable	Descripció	Fecha Solicitado	Fecha Aprobado	Distribuido	Pagado	Estado	Cuenta Tesorería
000081	000164	FCF	FRC			1715185045	MARTHA L. ALTAMIRANO DEFAS	CREACIÓN D CAJA CHICA, RESPONSABL DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANC	E 04/05/2010		•		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 ¹ , con esta opción se puede rechazar un formulario de distribución interna que esté en estado SOLICITADO.

• "Consultar todos los registros" (20), esta opción se utiliza para limpiar la pantalla cuando se ha utilizado filtros.

• "imprimir comprobante" (2), 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

Administración de Fondos Informació	ón Fir	ianciera	Subsidios	Consolid	ación
Creación Fondos Globales					
Distribución Interna de Fondos					
Rendición de Fondos	Dist	ribución d	le Fondos In	iternos	
Consolidación de Rendiciones de Fondo	Aprobación de Fondos Internos				
Reposición de Fondos	Disn	ninución (de Fondos		
Liquidación de Fondos					
Reportes					

Se accede a la siguiente pantalla en la que se visualiza la Unidad Administrativa y al seleccionar el ícono "Siguiente 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 - Ad Distribución I	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, M FINANZAS - PLANTA CENTRA	IINISTERIO DE L			Siguiente M						
Sel	Unidad Responsable del FRT		Nombre	Descripción	Tipo unidad						
۲	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.





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:	escripción:								
		Aprobar)							

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 Distribu	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 DI PLANTA CENTRA	E FINANZAS L	-					D 😡
UNI	DAD RESPONSABLE DEL FONDO ROTATIVO	000	-	MINISTERIO DE	FINANZAS						
Sel	Unidad No Administradora Fond	lo Entrada Global	Cla d For	se e Fecha Ido	Clase Apertura	No. CUR Contable	RUC Beneficiario	Nombre Beneficiario	Descripción	Estado	Distribuido?
0	0 0000	81 00016	FCF	04/05/2010 11:07:21 a.m.	INS (14056394	176000900001	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



Contabilidad	Tesorería	Administración de	e Fondo	s Información Financiera	Subsidios	Consolidació
Cuentas Virtua	iles					
Consulta Antic	ipos					
Cuentas virtua	les descer	ntralizadas				
Registro de Op	eraciones	No Presupuestari	as			
Consulta Cont	able					
Registro Conta	ible					
Conciliación Ba	ancaria		Comp	robante Contable		
Generación de	Reportes		Autori	zar Pago		
Reportes			Consu	Iltar Detalle Reposición Fond	o Rotativo	
Cierre Contabl	e		Consu	iltar Comprobantes Contable	s Automátic	os
Apertura Cont	able		Carga	r Asiento Apertura		

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 - Cont Registro Contat	t abilidad ole - Autorizar Pag	jo - Autoriza	ır Pago				
Ejercicio Activo	2010						
Institución	130 - 9999 - 0000	MINISTE FINANZA	RIO DE FINANZAS , MINISTERIO DE AS - PLANTA CENTRAL				000
No. C	UR inar No. Cur	Clase Registro	Descripción	RUC/Céd	ula Nombre Beneficiario	Cuenta Beneficiario	Monto Contable AP
140563	394 14056394	FRC	Constitucion Automatica de Fondo , de la entidad Clase de fondo: [FCF] - FONDOS DE CAJA CHIC CORRIENTES CON RECURSOS FISCALES No. d	130 - 9999 A - 176000090 e fondo : 81	0001 MINISTERIO DE	VARIAS CUENTAS	400.00

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

IGEF - Cont egistro Contab	abilidad le - Autorizar Pa	igo - Autoriza	ır Pago				
Ejercicio Activo	2010						
Institución	130 - 9999 - 0000	- MINISTE FINANZA	RIO DE FINANZAS , MINISTERIO DE AS - PLANTA CENTRAL			(0000
No. Cl	R No. Cur	Clase Registro	Descripción	RUC/Cédula	Nombre Beneficiario	Cuenta Beneficiario	Autorizar Pago
140563	94 14056394	FRC	Constitucion Automatica de Fondo , de la entidad :130 - 9 Clase de fondo: [FCF] - FONDOS DE CAJA CHICA -	9999 1760000900001	MINISTERIO DE	1760000900001 - CUENTA VIRTUAL - 9999	400.00

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 CreacionFondos Globales - Crt	de Fondos eación Fondos Globales	s - FR01-Unidades R(esponsables del	Fondo - Creaci	ón Fondos G	lobales	_			Min	nisterio Finanzas
EJERCICIO ACTUAL	2010 130 - MINIS	TERIO DE FINANZAS	;								-
ENTIDAD	9999 MINIS 0000 CENTR	TERIO DE FINANZAS RAL	- PLANTA				6) 民 🛯		(
UNIDAD RESPONSABLE DEL FONDO ROTATIVO	000 - MINIS	TERIO DE FINANZAS	;								
Sel No Entrada Cla Fondo Global	se Clase (ndo Modificación Ap	Clase pertura Registro	RUC	Fecha Solicitado	Fecha Aprobado	Distribuido	Pagado	Estado	Fondo Liquidado	Monto Solicitado	
O 000081 000163 FCF	NOR IN:	IS FRC	1760000900001	04/05/2010	04/05/2010			APROBADO	N	400.00	
1											

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	Fin	anciera	Subsidios	Consolida	ación
Creación Fondos Globales						
Distribución Interna de Fond	los					
Rendición de Fondos	C	listi	ribución d	le Fondos In	iternos	
Consolidación de Rendicione	es de Fondo <mark>A</mark>	pro	bación d	e Fondos Int	ternos	
Reposición de Fondos	C	isn	ninución (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 Ingre	sos Ejec	ución de Gas	tos	Contab	ilidad Tesore	ría Administra	ación de Fond	os Información	Financiera Subsidios	Consolidación	Formulación		
SIGEF Distribu	- Administración ción Interna de Fondos	de Fond s - Aprobai	los ción de Fondo	is Inte	rnos - F	R01-Unidades	Responsable:	s del Fondo - A	Aprobación de Fond	los Internos				
	EJERCICIO ACTUAL	-	2009											
	ENTIDAD		428 - 0000 0000	•	CONS -CON	EJO NACIONA ELEC,	L DE ELECTRI	CIDAD				Desaprobar	Distribución Interr	na del Fondo
UNID	AD RESPONSABLE DE ROTATIVO	L FONDO	000		SECR	ETARIA ADMIN	IISTRATIVA							
Sel	Unidad Administradora	No Fondo	No Entrada Global	Clas Foi	e de ndo	Fecha	Clase Apertura	No. CUR Contable	RUC Beneficiario	Nombre Beneficiario	Descripción	Estado	Distribuido?	¥alor
0	0	000001	000001	FCF		24/03/2009 03:31:02 p.m.	INS	6014481	1760012320001	CONSEJO NACIONAL DE ELECTRICIDAD	Creación de Caja Chica	APROBADO		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
- 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:

Cat	tálogo:	s Ejecución de Ingre	sos Ejec	ución de Gas	tos C	ontabilida:	d Tesorerí	a Administr	ación de Fondo	os Informació	n Financiera	Subsidios	Consolidación	Formulación		
S	IGEF	- Administración	de Fon	dos				Creación	Fondos Globali	es						
D	istribu	ción Interna de Fondos	s - Aprobai	ción de Fondo	s Interr	ios - FR01-	Unidades F	^{le} Distribucio	ón Interna de I	Fondos	Interno	3				
		EJERCICIO ACTUA	L	2009				Rendición	de Fondos		Distribución	de Fondos I	nternos			
		ENTIDAD		428 - 0000	• .	CONSEJO	NACIONAL	DI Consolida	ción de Rendic	ciones de Fondo	Aprobación	de Fondos II	iternos			
		LINIDID		0000		-CONELEC)	Reposició	n de Fondos		Disminución	de Fondos				
	UNID	AD RESPONSABLE DE ROTATIVO	L FONDO	000	-	SECRETAR	IA ADMINI	ST Liquidació	n de Fondos							D 🔕
								Reportes								
	Sel	Unidad Administradora	No Fondo	No Entrada Global	Clase Fon	de do F	echa	Clase Apertura	No. CUR Contable	RUC Beneficiario	No Bene	mbre ficiario	Descripción	Estado	Distribuido?	Valor
	0	0	000001	000001	FCF	24/ 03:3	03/2009 (1:02 p.m.	INS	6014481	176001232000	CONSEJO DE ELECT	NACIONAL RICIDAD	Creación de Caja Chica	APROBADO	V	1,000.00
1	Total															1,000.00
	1															

Ejemplo:

Filtros:



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 "Siguiente Nivel"

Ca	atálogos Ejecuci	ón de Ingresos Ejecución de Gastos Contabilidad	Tesorería	Administración de Fondo	os Información Financiera	Subsidios Consolidación	Formulación	
:	SIGEF - Admin Distribución Interr	istración de Fondos a de Fondos - Disminución de Fondos - FR01-Unidades	Responsa	ables del Fondo				
	Ejercicio Actual	2009						
	-	CONSEJO NACIONAL DE ELECTRICIDAD -CONELEC,						
	ENTIDAD	428 - 0000 - 0000						00
	Sel	Unidad Responsable		N	ombre		Descripción	Siguiente Nivel
	0		1 AD	MINISTRACIÓN		ADMINISTRACIÓN		
	0		2 UN	IDAD TECNICA		UNIDAD TECNICA		
	۲		зсс	NTROL DE CALIDAD		CONTROL DE CALIDAD		
				1				
1	Filtros:							

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

Catálogos B	Ejecución	de Ingres	os Ejecuci	ón de Gastos	Contabilidad 1	Tesorería Admi	nistración de	Fondos In	formación Fina	anciera 🔅	Subsidios C	Consolidación	Formulación		
a de Fondos	- Disminu	ición de Fo	ndos - FR01	-Unidades Resp	onsables del Fi	ondo - Formulari	os de Distribu	ción Internos							
ICIO ACTUA	L	2009													
INTIDAD		428 - 0000	0000	CONSEJO NA CONELEC,	CIONAL DE ELE	CTRICIDAD -									
ONSABLE DE OTATIVO	EL FONDO	003												C	60
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 ^{Si} Rechazo	solicitado
000004	FCF	FRC	6014481	1713165247	JIMENEZ HERNANDEZ VICTOR HUGO	Creación de Caja Chica	26/03/2009	26/03/2009			APROBADO				400.00
						51 									400.00

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



Catálogos	s Ejecución de Ingresos	Ejecución de Gasto	os Contabilidad	d Tesorería Adr	ministración de Fo	ondos Inforn	mación Financiera	Subsidios	Consolidación	Formulación	
SIGEF Distribut	- Administración de l ción Interna de Fondos - Di	Fondos sminución de Fondo	s - FR01-Unidad	es Responsables	: del Fondo - Form	nularios de Disti	tribución Internos -	Disminución	Interna de Fondo	os	
	EJERCICIO ACTUAL	2009									
	ENTIDAD	428 - 0000 - 0000	- CONSEJO N ELECTRICIE	ACIONAL DE DAD -CONELEC,							
UNIDA	ND RESPONSABLE DEL FON ROTATIVO	NDO 003									
	No. de Fondo Interno	000001									
	No. de Entrada	000004							U U		
Sel	No Fondo No. Formul	ario Disminución	Clase Fondo	Clase Registro	RUC/CI Respo	onsable Desc	cripción Fecha	Solicitado	Fect ^{Crear Docur}	^{nento} Estado	Monto Solicitado
Total											0.00

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 Ingr	esos Ejecución de Gast	os Contabilidad Tesorería	Administración de Fondos	Información Financie	ra Subsidios Co	nsolidación For	mulación
		Formulario de	Disminución de Fon	idos - CREAR			
Ejercicio	2009						
Entidad	000000 - 0000 - 0000 C	ONSEJO NACIONAL DE ELE	CTRICIDAD -CONELEC				
Responsable del Fondo	000 - CONTROL DE CA	LIDAD					
RUC Responsable del Fondo	1760012320001	CONSEJO NACIONAL DE EL	ECTRICIDAD				
Fondo Interno	1	Entrada Interno	4				
Clase de Fondo	FCF	FONDOS DE CAJA CHICA -	CORRIENTES CON RECUR	SOS FISCALES	Estado REGIST	RADO	
No.Fondo	000000	No. Entrada Disminución	000000	No. Consolidado	0	Fecha Elaboración	26/03/2009
Clase Registro	FRD	Clase Modificacion N	OR (člase Apertura	INT		
RUC Beneficiario	1713165247	JIMENEZ HERNANDEZ VICT	TOR HUGO				Fechas Doctos.
Tipo Documento	6	COMPROBANTES ADMINIS	TRATIVOS DE GASTOS		No. Solicitud		
No. Secuencia	35	DISMINUCION DE FONDO			No. Documento Aprobación		
Fte - OrgF - No.Pres.	002 0	000 0000 Signific	ado: Préstamo, Donació	n o Colocación			
Monto Disminución	400.00	Monto Fondo Interno	00.00	Monto Aprobado		0	
Descripción	Cambio de funciones	internas del funcionario				 ▲ ▲ 	
Descripción Aprobación						<u>~</u>	
			Crear				

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:

atálogo	s Ejecuciór	n de Ingresos E	ecución (le Gastos	Contabilidad	Tesorería	Administración	de Fondos 🛛 Informació	in Financiera	Subsidios	Consolidación	Formulación	
SIGEF	- Adminis	stración de Fo de Fondos - Dism	ndos inución d	e Fondos - F	entering:	s Responsat	ales del Fondo -	Formularios de Distribuci	ión Internos - I	Disminución	Interna de Fondr	15	
	EJERCICI	O ACTUAL	2009]					
	ENT	IDAD	428 - 0000	0000	CONSEJO NA	CIONAL DE AD -CONELE	с,						
UNID	AD RESPON ROT/	SABLE DEL FOND	003										
	No. de Fon	do Interno	00000	1									
	No. de	Entrada	00000	4							U		
Sel	No Fondo	No. Formul Disminuci	ario ón	Clase Fondo	Clase Registr	o Res	RUC/CI ponsable	Descripción	Sa	Fecha Ilicitado	Fecha Aprobado	Estado	Monto Solicitado
0	000001		000005	FCF	FRD	171316	5247	Cambio de funciones interna funcionario	ıs del			REGISTRADO	400.00
Total													400.00

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



- > No. de Solicitud
- Fecha de Solicitud

atálogos Ejecución de Ingr	resos Ejecución de Gast	os Contabilidad Tesorer	ía Administración de For	idos Información Financie	ra Subsidios	Consolidación Fo	rmulación
		Formulario de l	Disminución de Fo	ndos - SOLICITAR			
Ejercicio	2009						
Entidad	000428 - 0000 - 0000 C	ONSEJO NACIONAL DE E	LECTRICIDAD -CONELE	iC			
Responsable del Fondo	003 - CONTROL DE CA	LIDAD					
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 RE	CURSOS FISCALES	Estado REGIS	TRADO	
No.Fondo	000001	No. Entrada Disminución	000005	No. Consolidado	000000	Fecha Elaboración	26/03/2009
Clase Registro	FRD	Clase Modificacion	NOR	Clase Apertura	INT		
RUC Beneficiario	1713165247	JIMENEZ HERNANDEZ V	ICTOR HUGO				Fechas Doctos.
Tipo Documento	6	COMPROBANTES ADMIN	ISTRATIVOS DE GASTO)\$	No. Solicitud	2	26/03/2009
No. Secuencia	35	DISMINUCION DE FOND	0		No. Document Aprobación	to	26/03/2009
Fte - OrgF - No.Pres.	002 0	000 0000 Signi	ficado: Préstamo, Don	ación 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 D	Documento			

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

Catálo	jos Ejecucio	in de Ingresos	Ejecución o	le Gastos	Contabilidad	Tesorería	Administración	de Fondos 🛛 Información Fina	nciera Subsidios	Consolidación	Formulación	
SIGE	F - Admini	stración de F	ondos	- C	D04 Unidede		blaa dal Caada	Ferrar de la Distribución late		Interne de Cond		
Distri	ETERCIO	TO ACTUAL	2009	e Fondos - F	Rui-Onidade	s Responsa	pies del Forido	· Formularios de Distribución inte	ernos - Disminución	interna de Foridi	US	
	EN	TIDAD	428 - 1	0000	CONSEJO NA	CIONAL DE AD -CONELE	ic,	-				
UNI	DAD RESPO	SABLE DEL FON	00 003									
	No. de Fa	ndo Interno	00000	1								
	No.de	Entrada	00000	4						U		
Sel	No Fondo	No. Form Disminu	ulario ción	Clase Fondo	Clase Registr	o Res	RUC/CI sponsable	Descripción	Fecha Solicitado	Fecha Aprobado	Estado	Monto Solicitado
0	000001		000005	FCF	FRD	17131	65247	Cambio de funciones internas del funcionario	26/03/2009		SOLICITADO	400.00
Tota	1											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:



tálogos Ejecución de Ingr	resos 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 0000004	
Clase de Fondo	FCF FONDOS DE CAJA CHICA - CORRIENTES CON RECURSOS FISCALES Estado SOLICITADO	
No.Fondo	000001 No. Entrada Disminución 000005 No. Consolidado 000000 Fecha Elaboración 26/03/2009	
Clase Registro	FRD Clase Modificacion NOR Clase Apertura INT	
RUC Beneficiario	1713165247 JIMENEZ HERNANDEZ VICTOR HUGO Fechas Doctor	DS.
Tipo Documento	6 COMPROBANTES ADMINISTRATIVOS DE GASTOS No. Solicitud 2 26/03/2009	
No. Secuencia	35 DISMINUCION DE FONDO No. Documento 5 26/03/2009	
Fte - OrgF - No.Pres.	002 0000 0000 Significado: Préstamo, Donación o Colocación	
Monto Disminución	400.00 Monto Fondo 400.00 Monto Aprobado 400.00	
Descripción	Cambio de funciones internas del funcionario	
Descripción Aprobación	Reorganización de funciones	
	Aprobar Disminución	

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

C	atálogos	Ejecució	n de Ingresos	Ejecución d	e Gastos	Contabilid	ad Tesorer	ía Administraciór	n de Fondos	Información I	Financiera	Subsidios	Consolidación	Formulación	
	SIGEF - Distribuc	Adminis ión Interna	s tración de 1 de Fondos - Di	Fondos sminución de	Fondos -	FR01-Unida	des Respor	sables del Fondo	- Formularios	de Distribución	i Internos - I	Disminución I	interna de Fondo	08	
		EJERCICI	IO ACTUAL	2009											
		ENT	IDAD	428 - 0 0000	000	CONSEJO ELECTRIC	NACIONAL I IDAD -CONI	DE ELEC,							
	UNIDA	D RESPON ROT/	ISABLE DEL FOI Ativo	NDO 003											
		No. de For	ndo Interno	00000	L										
		No. de	Entrada	000004	1								U U		
	Sel	No Fondo	No. Forn Dismin	nulario ución	Clase Fond	cli D Reg	ise istro	RUC/CI Responsable	D	escripción	9	Fecha Solicitado	Fecha Aprobado	Estado	Monto Solicitado
	0	000001		000005	FCF	FRD	17	13165247	Cambio de fu funcionario	inciones internas	del 2	26/03/2009	26/03/2009	APROBADO	400.00
	Total												1		400.00
	1														
	rilana an														

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:



Catálogo	os Ejec	ución de In	gresos	Ejecución de Gas	stos Contal	pilidad Tes	orería Administra	ición de Fondo	os Informac	ción Financiera	Subsid	ios Consolid	ación Formu	Ilación	
SIGEF	- Adm	inistraci	ón de F	ondos											
Creacio	onFondo	sGlobales -	Creaciór) Fondos Globale	s - FR01-Uni	dades Resp	ionsables del Fond	o - Creación F	ondos Globale	es					
	EJERCICIO ACTUAL 2009														
	ENTIDAD 428 - 0000 - CONSEJO NACIONAL DE ELECTRICI 0000 - CONSEJO NACIONAL DE ELECTRICI							DAD							
UNID	AD RESI F	PONSABLE Rotativo	DEL FONI	000	- SECRE	TARIA ADM	INISTRATIVA				00			300	90
Sel F	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
0 0	000001	000001	FCF	NOR	INS	FRC	1760012320001	24/03/2009	24/03/2009			APROBADO	N	600.00	600.00
1															
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:

Catá	ilogos	Ejecución	de Ingresos	Ejecución	de Gastos 🛛	Contabilidad	Tesorería Adminis	tración de Fo	ondos Informa	ación Financiera	Subsidi	os Consolid	ación Formulaci	ίn		
SI	GEF -	Contabi	lidad Comprehento	Contoble D	aniatra Canta	blo							Detalles de Doc	umento		
Re	gisiru (Jontable -	Compropanie	Contable - R	egistro Conta	bie										
I	jercici	io 2009								Г						
In	stituci	ión 428 -	0000 - 0000	- CONSEJC	NACIONAL	DE ELECTRIC	CIDAD -CONELEC,					68			Ę,	0
Se	el Pre	No. eliminar	Ent.Origen	UE.Origen	UD.Origen	Clase de Registro	Descripci	ón	Fecha de Elaboración	Fecha de Aprobación	No. Cur	Monto Contable	RUC	Estado	AP	РТ
C) (00	06014484	428	0000	0000	FRD	Disminucion Automat Fondo, de la entidad : Clase de fondo: [FCF] DE CAJA CHICA - C CON RECURSOS FIS de fondo : 1	ica de 428 - 0 - FONDOS ORRIENTES CALES No.	26/03/2009	26/03/2009	6014484	400.00	1760012320001	APROBADO] -	
1 Filt	ros:															

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:



GEF - Ca	ontabilida	na										
gistro Cor	ontable - Corr	nprobante Contable -	Registro Contable									
Ejercici	cio Actual	2009	Institu	ción 4	28 - 0000 - 000	0	-	CONS	EJO NACIONAL DE	ELECTRICIDAD -CONE	LEC,	
No. Pre	reliminar	06014484	No. Orig	ginal (006014484	Clas	e Registro	FRD		Monto Contable	400.00	
Desci	cripción	Disminucion Auto	matica de Fondo , de	e la entidad :	428 - 0 Clase de	e fondo: [FCF] -	FONDOS DE CA	JA CH	ICA - CORRIENTES	CON RECURSOS FISC	ALES No. de fond	0:1
					A	sientos Contabi	les					
	Mayor	Subcuent	a 1 <u>Subcuen</u>	<u>ta 2</u>	<u>Auxiliar 1</u>	<u>Auxiliar 2</u>	Aux	liar 3	<u>Débito / Cré</u>	dito Monto As	ento	
												U
1 C C C C C C C C C C C C C C C C C C C		000	00	00							🗓	
		000	00	00							0.00	
		000	00	00							0.00	
Sel	Mayor	Subcuenta 1	00 Subcuenta 2	00 Auxilia	r 1 A	uxiliar 2	Auxiliar 3	D	vébito / Crédito	Monto Débito	0.00	dito
Sel O	Mayor 112	000 Subcuenta 1 50	00 Subcuenta 2 00	00 Auxilia 428000000	r 1 A 176001	uxiliar 2 2320001	Auxiliar 3	D	rébito / Crédito	Monto Débito 400.0	0.00 Q	dito 0.
Sel O	Mayor 1112	000	00 Subcuenta 2 00 01	00 Auxilia 428000000	r 1 A 00 176001 176001	uxiliar 2 2320001 2320001	Auxiliar 3 0 0	D	vébito / Crédito	Monto Débito 400.0	0.00 4	dito 0. 400.
Sel O	Mayor 112 112	000 Subcuenta 1 50 13	00 Subcuenta 2 00 01	00 Auxilia 428000000	r 1 A 00 176001 176001	uxiliar 2 2320001 2320001	Auxiliar 3 0	D	tébito / Crédito	Monto Débito 400,0 0,0 400,0	0.00 4	dito 0. 400.

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



Administración de Fondos Formu	ulación
Creación Fondos Globales	
Distribución Interna de Fondos	
Rendición de Fondos	
Consolidación de Rendiciones de F	ondo Creación de Rendiciones de Fondos
Reposición de Fondos	Aprobación de Rendiciones de Fondos
Liquidación de Fondos	
Reportes	

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 "Siguiente Nivel".

GEF ndic	- Admi ón de Fo	i nistració ndos - Crea	on de F ación de l	ondos Rendicione:	s de Fondos	- Fondos Glo	bales						
Eje Ad	rcicio :tual	2010											
	-	MINISTER PLANTA C	IO DE FI	INANZAS, M	MINISTERIO	DE FINANZA	\S -					(6
En	tidad	130 - 999	9 - 0000										Siguiente niv
iel	No Fondo Global	No Entrada	Clase Fondo	Clase Registro	Clase Apertura	Estado	Fec. Aprobado	RUC/CI	Descripción	Usuario Aprobó	Distribuido	Fondo Liquidado	Monto Aprobado
•	81	163	FCF	FRC	INS	APROBADO	04/05/2010	176000900001	CREACIÓN DE CAJA CHICA, RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO	CAPACITACION	5	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 "Siguiente Nivel".

Ejercicio Actual	2010			
Entidad	130 - 9999 - - 0000 -	MINISTERIO DE FINANZAS DE FINANZAS - PLANTA C	S, MINISTERIO ENTRAL	0 6 2
No Fondo/No Entrada	000081-00016	3		Siguiente Nivel
Sel	Unidad	Responsable		Nombre
0		1	COORDINACION	DE RECURSOS MATERIALES
۲		2	SUBSECRETARIA	ADMINISTRATIVA
0		3	SUBSECRETARIA	A DE PRESUPUESTO
0		4	SUBSECRETARIA	A DE CREDITO PUBLICO
0		5	SUBSECRETARIA	TESORERIA DE LA NACION
0		6	SUBSECRETARIA	A DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL
0		7	SUBSECRETARIA	A DE PLANIFICACION
0		8	SUBSECRETARIA	A GENERAL DE FINANZAS

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 "Siguiente Nivel".



	Ejercicio A	ctual	2010												
. MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZA PLANTA CENTRAL						INANZAS -									
Entidad 130-9999-0000													(🖸	0 0 0	
No Fondo/NoEntrada 000081-000163														Siguianta ni	
Unid	ad Respor	nsable del o	002 -	SUBSECRE	TARIA ADMINI	STRATIVA								l	Sigulerice Tri
el	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
	81	164	FCF	FRC	1715185045	MARTHA L. ALTAMIRANO DEFAS	APROBADO	04/05/2010 12:12:36 p.m.	٥	14056394	5	s	CREACIÓN DE CAJA CHICA, RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO	246428	400.00
al													400.0		

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

	201	.0													
	130	1 - 9999 - N 10 F	INISTERIO INANZAS -	PLANTA (NZAS, MINISTE CENTRAL	RIO D	E								
	SUE	BSECRETARIA A	DMINISTRA	AVITA								6			
al	000	081-000163										C			
ıdo	002	- SUBSECRETA	ARIA ADMIN	ISTRATI	VA								Crear Docume	nto	
	000	081-000164													
C Fe	lase ondo	Clase Modificación	Clase Registro	No. CUR Gastos	No. Consolidado	RUC	RUC Beneficiario	Descripción	Fecha Solicitado	Fecha Aprobado	Pagado	Estado	Cuenta Tesoreria	Monto Presupuestario	Mont IVA
														0.00	0.0
								1							

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 comprantes de venta se habilita la secuencia <u>31 RENDICION DE FONDO CON DETALLE DE FACTURAS</u>

Tipo de Rendición:	📀 Con Comprobantes de Venta	🔿 Sin Comprobantes de Venta
No. Secuencia	31	RENDICION DE FONDO CON DETALLE DE FACTURAS

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

Tipo de Rendición:	🔿 Con Comprobantes de Venta	⊙ Sin Comprobantes de Venta	
No. Secuencia	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	e de Rendición	de Fondos - CRE	AR			
Ejercicio	2010]						
Entidad	000 - 0000 - 0000 MINIS	STERIO DE FINANZAS						
Responsable del Fondo	000 - SUBSECRETARI	A AD MINISTRATIVA						
RUC Responsable del	1760000900001	MINISTERIO DE FINANZA	s					
Fondo Interno	81	Entrada Interno	164					
Clase de Fondo	FCF	FONDOS DE CAJA CHIC	A - CORRIENTES C	ON RECURSOS FISCAL	ES	Estado RE GISTRA DO		
No.Fondo	81	No. Entrada Rendición	00000	No. C	onsolidado	0	Fecha Elaboración	05/05/2010
Clase Registro	FRN	Clase Modificacion	NOR	Clase Ape	tura	INT		
RUC Beneficiario	1715185045	MARTHA L. ALTAI	MIRANO DEFAS					Fechas Doctos, Resolu
Tipo Documento	6	COMPROBANTES	ADMINISTRATIV	OS DE GASTOS	1	No. Solicitud		
Tipo de Rendición:	O Con Comprobantes d	e Venta 💿 Sin Comproba	ntes de Venta					
No. Secuencia	30	RENDICION DE	FONDOS SIN DETA	LLE DE FACTURAS		No. Documento Aprobación		
Fte - OrgF - No.Pres.	001 00	000 0000 Signi	ficado: Préstamo, D	onación o Colocación				
Monto a Rendir	150.00	Monto I	/A	0	onto Fondo Interno	400.00	Monto Presupuestario	150.00
Líquido a Rendir	0.00							
Descripción	CREACIÓN DE CAJA C	HICA, RESPONSABLE DE	L FONDOMARTHA	ALT A MIRA NO				
Descripción Aprobación								
Pagado		No. Referencia		No. Pago	CUR		Codigo Rechazo	
				•				
815277.aspx?OP=CREAR				Crear			😝 Internet	E

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"



								00	Detallar	Partidas	R E	0	80
No. olidado	RUC	RUC Beneficiario	Descripción	Fecha Solicitado	Fecha Aprobado	Pagado	Estado	Cuenta Tesoreria	Monto Presupuestario	Monto IVA	Monto Ded. / Ret.	Monto Ret. IVA	Monto Liquido Reponer
0	176000900001	1715185045	CREACIÓN DE CAJA CHICA, RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO			- (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	01-00-000-001-530	899-0000-001-0000-0000 - 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 Rendició Fondos -	• Administra ón de Fondos - • Detalle de Pa	ació Crea	ón de Foi ación de Re s	nd	os liciones de Fon	idos - Fondos	Globales	s - FR03-Unidad	es Respo	nsables de	I Fondo - Fondo	s Internos - Crea	ación de Re	ndiciones de
EJER	RCICIO ACTUA	L	2010											
	ENTIDAD		130 - 9999 - 0000	-	MINISTERIO MINISTERIO PLANTA CENT	DE FINANZAS DE FINANZAS FRAL	-						() E	000
UNIDAD RESPONSABLE ADMINISTRAR FONDO 002 - SUBSECRETARIA ADMINISTRATIVA														
Sel	Programa	Su	ıbprogran	na	Proyecto	Actividad	Obra	Geográfico	Item	Fuente	Organismo	Correlativo	Monto	Monto Liquido
0	01			000	00 00	001	000	000	530899	001	0000	0000	120.00	120.00
0	01	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.



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.

Ministerio de **Finanzas**



Fondo Rotativo	002	No. Fondo	000081		Crear Comprobante	
Institución	MINISTE FINANZA	RIO DE FINANZ AS - PLANTA CE	AS, MINISTERIO DE NTRAL	(080
Ejercicio	2010	ENT-UE-UD	130 - 9999 - 0000	(\frown	

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 D	E FONDOS ROTA	TIVOS - REG	ISTRO DE OTROS	S TIPOS DE DOCUMENTO	S - CREAR								
Ejercicio	2010	Entidad	130 - 9999 - 0000 MIN	ISTERIO DE FINANZAS									
Unidad Responsable del Fondo Rotativo	2 - SUBSECRETARIA	ADMINISTRATIVA											
No. Fondo	81	No. Entrada	165										
RUC	1760000900001	2900001 CONTRIBUYENTE ESPECIAL MINISTERIO DE FINANZAS											
Tipo de Comprobante	No Aplica				No Aplica								
Fecha Comprobante / Documento	04/05/2010	No. Au	utorización										
No. de Serie Establecimiento		No. Serie Punto de Emisión		Número Comprobante/Documento	V/C 001								
Fecha de Caducidad		Monto comprobante de venta	120										
Aplica ICE	Monto ICE	0.00											
			Crear Comprobante										

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", ^{Invel 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-Unida	ades Responsable	es del Fondo - Fi	ondos Internos -	Creación de	Rendiciones	de Fondos	3						
IZAS, MINIS	TERIO DE FINANZ	ZAS -						₿ ₿ (000	Solicita	P E	nto	80
No. Insolidado	RUC	RUC Beneficiario	Descripción	Fecha Solicitado	Fecha Aprobado	Pagado	Estado	Cuenta Tesoreria	Monto Presupuestario	Monto IVA	Monto Ded. / Ret.	Monto Ret. IVA	Monto Liquido Reponer
o	176000900001	1715185045	CREACIÓN DE CAJA CHICA, RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO				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.

	Co	omprobante de	Rendición	le Fondos - SOLICITAR		
Ejercicio	2010					
Entidad	130 - 9999 - 0000 MINIS TE RI	IO DE FINANZAS				
Responsable del Fondo	002 - SUBSECRETARIA ADI	MINISTRATIVA				
RUC Responsable del Fondo	1760000900001 MIN	ISTERIO DE FINANZA	s			
Fondo Interno	000081 Entra	da Interno	000164			
Clase de Fondo	FCF FON	DOS DE CAJA CHICA	- CORRIENTES	CON RECURSOS FISCALES	Estado REGISTRADO	
No.Fondo	000081	No. Entrada Rendición	000165	No. Consolidado	0	Fecha 04/05/2010 Elaboración
Clase Registro	FRN	Clase Modificacion	NO R	Clase Apertura	INT	
RUC Beneficiario	1715185045	MARTHA L. ALTAN	IRANO DEFAS			Fechas Doctos. Resolución
Tipo Documento	6	COMP ROBANT ES	ADMINISTRAT	IV OS DE GAST OS	No. Solicitud	001 05/05/2010
Tipo de Rendición:	🔿 Con Comprobantes de Venta	(i) Sin Comprobante	is de Venta			
No. Secuencia	30	RENDICION DE F	ONDOSSIN DE	TALLE DE FACTURAS	No. Documento Aprobación	04/05/2010
Fte - OrgF - No. Pres.	001 0	0000 Signi	licado: Préstam	o, Donación o Colocación		
Monto a Rendir	150.00	Monto IVA		0.00 Monto Fondo Interno	400.00	Monto Presupuestario
Líquido a Rendir	150.00					
Descripción	CREACIÓN DE CAJA CHICA,	, RESPONSABLE DEL	FON DO MARTH	IA ALTAMIRA NO		
Descripción Aprobación						
Pagado	N	No. Referencia		No. Pago CUR		Codigo Rechazo
				Solicitar Documento		

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

												de l
MINISTERIO DE	FINANZAS, MINIS	TERIO DE FINAN	ZAS -									
PLANTA CENTRA DMINISTRATIVA	L Í							0				
RIA ADMINISTR	ATIVA											
Clase Clase CUR CUR Gaste	No. Consolidado	RUC	RUC Beneficiario	Descripción	Fecha Solicitado	Fecha Aprobado	Pagado	Estado	Cuenta Tesoreria	Monto Presupuestario	Monto IVA	Monto Ded. Ret.
				CREACIÓN DE CAJA CHICA, RESPONSABLE			(150.00		
RN	o	1760000900001	1715185045	DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO	05/05/2010			SOLICITADO		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" U, 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 Comprantes de Venta

linisterio



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:

	C	Comprobante o	le Rendició	n de Fondos - CREAR			
Ejercicio	2010						
Entidad	000 - 0000 - 0000 MINIS TERIO	DE FINANZAS					
Responsable del Fondo	000 - SUBSECRETARIA ADMI	INISTRATIVA					
RUC Responsable del Fondo	1760000900001 MINIS	TERIO DE FINANZA	s				
Fondo Interno	81 Entrada	a Interno	164				
Clase de Fondo	FCF FON D	OS 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 Modificacion	NOR	Clase Apertura	INT		
RUC Beneficiario	1715185045	MARTHA L. ALTAM	IRANO DEFAS				Fechas Doctos. Resolución
Tipo Documento	6	COMP ROBANT ES	ADMINISTRAT	IV OS DE GAST OS	No. Solicitud		
Tipo de Rendición:	O Con Comprobantes de Venta	O Sin Comprobante	s de Venta				
No. Secuencia	31	RENDICION DE F	DNDO CON DET	TALLE DE FACTURAS	No. Documento Aprobación		
Fte - OrgF - No.Pres.	001 0000	0000 Signif	icado: Préstam	o, Donación o Colocación			
Monto a Rendir	250	Monto IVA		0 Monto Fondo Interno	400.00	Monto Presupuestario	250
Líquido a Rendir	0.00						
Descripción	CREACIÓN DE CAJA CHICA, F	RES PO NSABLE DEL	FON DO MARTH	IA ALTAMIRA NO			
Descripción Aprobación							
Pagado		No. Referencia		No. Pago CUR		Codigo Rechazo	
				Crear			

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"

													M	inisterio e Finanzas
) ()	Detallar	Partidas	r e	9	8	
No. olidado	RUC	RUC Beneficiario	Descripción	Fecha Solicitado	Fecha Aprobado	Pagado	Estado	Cuenta Tesoreria	Monto Presupuestario	Monto IVA	Monto Ded. / Ret.	Monto Ret. IVA	Mont Liquic Repor	
0	176000900001	1715185045	CREACIÓN DE CAJA CHICA, RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO			(REGISTRADO)	250.00	0.00	0.00	0.00	250	
0	1760000900001	1715185045	CREACIÓN DE CAJA CHICA, RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO	05/05/2010			SOLICITADO		150.00	0.00	0.00	0.00	150	

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:	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 Rendició Fondos -	- Administra in de Fondos - C Detalle de Part	ición de Fo Creación de R tidas	ondo lendi	os iciones de For	idos - Fondos	Globales	s - FR03-Unidad	es Respo	nsables de	l Fondo - Fondo	s Internos - Crea	ición de Re	ndiciones de
EJER	CICIO ACTUAL	2010											
	ENTIDAD	130 - 9999 - 0000	-	MINISTERIO MINISTERIO PLANTA CENT	DE FINANZAS DE FINANZAS FRAL	-						0 8	000
	D RESPONSAB	SUBSECRETA ADMINISTRA	ARIA TIVA										
Sel	Programa	Subprogra	ma	Proyecto	Actividad	Obra	Geográfico	Item	Fuente	Organismo	Correlativo	Monto	Monto Liquido
0	01		000	00	001	000	000	530801	001	0000	0000	80.00	80.00
0	01		000	00	001	000	000	530704	001	0000	0000	75.00	75.00
0	01		000	00	001	000	000	530803	001	0000	0000	95.00	95.00
			*****			******							
Total						MINIMU						250.00	250.00



Seleccionamos

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



								₿₿(Detallar C	omprobant	es de Veni	8 0 1
No. olidado	RUC	RUC Beneficiario	Descripción	Fecha Solicitado	Fecha Aprobado	Pagado	Estado	Cuenta Tesoreria	Monto Presupuestario	Monto IVA	Monto Ded. / Ret.	Monto Ret. IVA	Monto Liquido Reponer
o	176000900001	1715185045	CREACIÓN DE CAJA CHICA, RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO			-	REGISTRADO		250.00	0.00	0.00	0.00	250.00
o	176000900001	1715185045	CREACIÓN DE CAJA CHICA, RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO	05/05/2010			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 - A Rendición d Fondos - Fa	dminist le Fondos icturas	r ació - Crea	n de Fo ición de Re	n dos endiciones de Fo	ondos - Fondos Globales	- FR03-Unidad	les Responsables del Fondo) - Fond	os Internos - Creaciór	n de Rendiciones de
Ej	ercicio		2010	ENT-UE-UD	130 - 9999 - 0000					
Ins	titución		MINISTE FINANZA	RIO DE FINANZ AS - PLANTA CE	AS, MINISTERIO DE NTRAL			(
Unidad Re Fonde	Unidad Responsable del Fondo Rotativo 002 No. Fondo 000081				000081			(
No.	Entrada		000165						Crear Comprobance	1
Sel	RUC		No Docun	nento	Fecha Comproban	te	Monto Comprobante		Monto IVA	Monto Liquido
Total								0.00	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	I DE FONDOS RO	TATIVOS - RI	EGISTRO DE CO	MPROBANTES	DE VENTA -	CREAR	
Ejercicio	2010	Entidad	130 - 9999 - 0000 M	INISTERIO DE FINANZ	ZAS		
Unidad Responsable del Fondo Rotativo	2 - SUBSECRETARIA	ADMINISTRATIVA					
No. Fondo	81	No. Entrada	167				
RUC	1792038685001	CONTRIBUYENTE ES CANELO S.A.	PECIAL				
Tipo de Comprobante	NOTA O BOLETA DE	VENTA					Y Aplica IVA
Fecha Comprobante / Documento	25/04/2010	No. A	utorización	1107635134			
No. de Serie Establecimiento	014	No. Serie Punto de Emisión	001	Número Comprobar	nte/Documento	0062894	
Fecha de Caducidad		Monto comprobante de venta sin IVA	80				
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 ¹ "Detallar comprobantes de venta" y se registrará los detalles de retención como se muestra a continuación:



Ejercicio 2010 Entizar 130 - 9999 - 0000 MINIS TERIO DE FINANZAS Unidad Responsable del Fondo Rotativo 2 - SUBSECRETARIA ADMINISTRATIVA	RENDICION DE	FONDOS ROTATIVOS	- REGISTRO DE DETALLES	DE CONCEPTOS DE COMPRO	BANTES DE VENTA -	CREAR
Unidad Responsable del Fondo Rotativo 2 - SUBSECRETARIA ADMINISTRATIVA No. Fondo 81 No. Entrada 107 Tipo Comprobante FACTURA 107 Ruc 1790016919001 CORPORACON FAVORITA CA. Número de Comprobante/Documento 20/04/2010 Fecha de Caducidad 31/01/2011 No. de Serie Establecimiento 031 No. Serie Rentro 006 No. Autorización 1107831818 Mento Comprobante/Documento 001 No. Autorización 1107831818 1077331818 Mento Comprobante 95.00 Sustento Tributarió 0 No. Autorización 1107831818 Det. Concepto del Comprobante 0 NO APLICA Sustento Tributarió Sustento Tributarió Sustento Tributarió Det. Concepto del Comprobante 0 Sin Retencion - Contribuyentes Especiales Sustento Tributarió Sustento Tributarión Sustento Tributarión Monto Retención 0 0.00 Monto IVA pago a Proveedores: 11.40 11.40	Ejercicio	2010	Entidad	130 - 9999 - 0000 MINIS TERIO I	DE FINANZAS	
No. Fendo 81 No. Entrada 187 Tipo Comprobante FACTURA Image: Comprobante // Documento 100103 Número de Comprobante // Documento 2004/2010 Fecha de Caduddad 31/01/2011 No. de Serie Establecimiento 031 No. Serie Punto de Emisión 28/04/2010 Fecha de Caduddad 31/01/2011 No. de Serie Establecimiento 031 No. Serie Punto de Emisión 006 No. Autorización 1107831818 Monto Comprobante 05.00 00 NO APLICA Image: Comprobante 00 No. Autorización 1107831818 Det. Concepto del Comprobante 0 No. Aplica Image: Comprobante 0 No. Bisse Imponible (Sin IVA) 95 Monto IVA 12.0 11.40 Monto Retención 0 0.00 Monto IVA pago a Proveedores: 11.40	Unidad Responsable del Fondo Rotativo	2 - SUBSECRETARIA ADM	(INISTRATIVA			
Tipe Comprehente FACTURA RUC 1790019919001 CORPORACID NEAVORITA CA. Número de Comprehente/Documento 0001303 Comprehente/Documento 28/04/2010 Fecha de Caducidad 31/01/2011 No. de Serie Establecimiento 031 No. Serie Panto de Emisión 009 No. Autorización 1107831818 Mento Comprehente 95.00 Sustento Tributario 00 NO. APLICA Concepto del Comprehente 0 NO APLICA No. Autorización 1107831818 Det. Concepto del Comprehente 0 NO APLICA No. Autorización 1107831818 Det. Concepto del Comprehente 0 Sin Retencion - Contribuyentes Especiales No. Autorización No. Autorización Monto Retención 0 0.00 Monto IVA 12.0 11.40	No. Fondo	81	No. Entrada	167		
RUC 1790016918001 CORPORACIO NEAVORITA CA. Número de Comprobante/ Documento 0001303 Comprobante/ Documento 28/04/2010 Fecha de Caducidad 31/01/2011 No. de Serie Establecimiento 031 No. Serie Funto de Emisión 003 No. Autorización 1107831818 Mento Comprobante 95.00 Sustento Tributario 00 No. Autorización 1107831818 Mento Comprobante 95.00 Sustento Tributario 00 No. Autorización 1107831818 Concepto del Comprobante 95.00 Sustento Tributario 00 No. Autorización 1107831818 Det. Concepto del Comprobante 0 No APLICA Sustento Tributario Susten	Tipo Comprobante	FACTURA				
Número de Comprobante/ Documento 001303 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 Mento Comprobante 95.00 Sustemito Tributario 00 No APLICA In 77831818 Concepto del Comprobante 0 No APLICA In 78831818 In 77831818 Det. Concepto del Comprobante 0 In Retencion - Cont ribuyentes Especiales In 78831818 Base Imponible (Sin IVA) 95 Monto IVA 12.0 11.40 Monto Retención 0 0.00 Monto IVA pago a Proveedores: 11.40	RUC	179 001 69 1 90 01	CORPORACIO N FAV ORITA	CA.		
No. ds Serie Establecimiento 031 No. Serie Punto de Emisión 008 No. Autorización 1107831818 Mento Comprobante 95.0	Número de Comprobante/Documento	0001303	Fecha Comprobante / Documento	28/04/2010	Fecha de Caducidad	31/01/2011
Monto Comprobants 98.0 Sustanto Tributarlo 00 Concepto del Comprobante 1 BIENES 12% 1 Det Concepto del Comprobante 0 Sin Relencion - Contribuyentes Especiales Base Imponible (Sin IVA) 95 Monto IVA 12.0 Monto Retención 0	No. de Serie Establecimiento	031	No. Serie Punto de Emisión	008	No. Autorización	1107831818
Sustanto Tributario 00 NO AFLICA Concepto del Comprobante 1 BIENES 12% Det. Concepto del Comprobante 0 Sin Retención - Contribuyentes Especiales Base Imponible (Sin IVA) 95 Monto IVA Monto Retención 0 0.00	Monto Comprobante	95.00				
Concepto del Comprobante 1 BIENES 12% Det. Concepto del Comprobante 0 Sin Retención - Contribuyentes Especiales Base Imponible (Sin IVA) 95 Monto IVA Monto Ratención 0 0.00	Sustento Tributario	00 NO APLICA				
Det. Concepto del Comprobante C Sin Retención - Contribuyentes Especiales Base Imponible (Sin IVA) 95 Monto IVA 12.0 11.40 Monto Retención 0 0.00 Monto IVA pago a Provecedores: 11.40	Concepto del Comprobante	BIENES 12%				V
Base Imponible (Sin IVA) S5 Nonto IVA 12.0 11.40 Monto Retención 0 0.00 Monto IVA pago a Proveedores: 11.40	Det. Concepto del Comprobante	8 Sin Retencion -	Contribuyentes Especiales			<u> </u>
Monto Retención 0.00 Monto IVA pago a Proveedores: 11.40	Base Imponible (Sin IVA)	95	Monto IVA	12.0 11.40		
	Monto Retención	0 0.00	Monto IVA pago a Proveedores:	11.40		
				B		

En la barra de herramientas se ha habilita el ícono "Deducciones" ^{Sol}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-	JE-UD	130 -	9999 - 0000						
:	Institución	MINISTER	IO DE FI	NANZAS, A CENTR	, MINIS RAL	STERIO DE						88
Unidad Fo	Unidad Responsable del Fondo Rotativo 002 No. Fondo 000081										Crear De	ducción
No. Entrada 000167 No. Factura 0001303					303							
Sel	Deduccción D	escripción	Fuente	Organi	ismo	No. de Prestamo	No. Fondo	No. Entrada	Monto Deducción	Porcentaje	Base Imponible	Tipo de Sustento
Total									0.00			
							1					
iltros:												

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.



Rete	enciones 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	
	Crear Deducción

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

	Ejercicio	2010	ENT-UE-UD	130 - 999	9 - 0000					
I	nstitución	MINIST FINANZ	ERIO DE FINANZ (AS - PLANTA CE)	AS, MINIST NTRAL	TERIO DE					A B A A
Unidad For	Inidad Responsable del 002 No. Fondo 000081							•		
N	No.Entrada 000167									
Sel	Sel RUC No Documento		nto	Fecha Cor	nprobante	Monto Comprobante		Monto IVA	Monto Liquido	
\circ	1790016919001		0001303		28/04/2010			95.00	11.40	94.05
\circ	1790747123001	1	88889		30/04	/2010		75.00	9.00	73.50
\circ	1792038685001		0062894		25/04	/2010		80.00	9.60	78.40
								0.00	20.00	

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

5	Ministerio
	de Finanzas

SIGEF - Administracio Rendición de Fondos - Cre Fondos - Facturas	ón de Fo ación de R	ndos endiciones de Fo	ndos - Fondos Globales	- FR03-Unidades	Responsables del Fondo - Fondos li	nternos - Creación (de Rendiciones de
Ejercicio	2010	ENT-UE-UD	130 - 9999 - 0000				
Institución	MINIST FINANZ	ERIO DE FINANZ AS - PLANTA CEI	AS, MINISTERIO DE NTRAL		ſ		0000
Unidad Responsable del Fondo Rotativo	002	No. Fondo	000081		4		
No. Entrada	000167						
Sel RUC		No Docume	nto Fecha Co	mprobante	Monto Comprobante	Monto IVA	Monto Liquido
0 179001691900	ı (0001303	28/04	4/2010	95.00	11.40	94.05
0 179074712300	1 (8889	30/04	4/2010	75.00	9.00	73.50
0 179203868500	1 (0062894	25/04	\$/2010	\$0.00	9.60	78.40
Total					250.00	30.00	245.95
				1			
Filtros:							



Se selecciona el ícono de "Nivel anterior", ^{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".

								•	000	Solici	ar Docume	ento	0
No. olidado	RUC	RUC Beneficia	rio Descripción	Fecha Solicitado	Fecha Aprobado	Pagado	Estado	Cuenta Tesoreria	Monto Presupuestario	Monto IVA	Monto Ded. / Ret.	Monto Ret. IVA	Monto Liquido Reponer
0	1760000900001	171518504	CREACIÓN DE CAJA CHICA, RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO				REGISTRADO		250.00	30.00	4.05	9.18	266.77
0	1760000900001	171518504	CREACIÓN DE CAJA CHICA, RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO	05/05/2010			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:



								•	006			0	80
ad	RUC	RUC Beneficiario	Descripción	Fecha Solicitado	Fecha Aprobado	Pagado	Estado	Cuenta Tesoreria	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		-	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			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



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



EJE		CTUAL	2010							
	ENTIDA	D	130 - 9999 - 0000	MINISTERIC - MINISTERIC PLANTA CEM	DE FINANZA DE FINANZA ITRAL	NS, NS -				
	AD RESPO	ONSABLE DTATIVO	000	- MINISTERIC	DE FINANZA	s				
Sel	No Fondo	No Entrada Global	Clase Fondo	Fecha Aprobación	No. CUR Contable	RUC Beneficiario	Nombre Beneficiario	Descripción	Estado	Valor
0	000081	000163	FCF	04/05/2010	14056394	1760000900001	MINISTERIO DE FINANZAS	CREACIÓN DE CAJA CHICA, RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO	APROBADO	400.0
0	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 TÉCNICO PERMANENTE GTP-COMUNIDAD ANDINA	APROBADO	755.6
0	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 ECONÓMICO MUNDIAL PARA AMERICA LATINA	APROBADO	749.7
0	000078	000157	FAF	06/04/2010	13601378	1760000900001	MINISTERIO DE FINANZAS	JIBAJA MARIA DEL CARMEN: ANTICIPO DE VIATICOS A LIMA-PERÙ DEL 14 AL 17 DE ABRIL DEL 2010, SEMINARIO - TALLER INTERNACIONAL DE GESTION DE	APROBADO	977.9

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 Rendici	• Administr ón de Fondos -	a ción de F e Aprobación de	ondos e Rendiciones	de Fondos - A	Aprobación de	e Rendiciones de	Fondos - Apri	obación - Fondos GI	obales - Detalle i	Rendición				
EJERCI	ICIO ACTUAL	2010												
	ENTIDAD	MINISTE MINISTE PLANTA (RIO DE FINA RIO DE FINA CENTRAL	NZAS, NZAS - N	MINISTERI MINISTERI PLANTA CE	D DE FINANZAS D DE FINANZAS NTRAL	-						¢,	60
RESPO	UNIDAD DNSABLE DEL FONDO	000		- 1	MINISTERI	D DE FINANZAS	;							
Sel	Unidad Gastadora	Clase Fondo Rendición	No Fondo Rendición	No Entrada Rendición	Clase de Registro	Clase Modificación	Clase Apertura	RUC	Descripción	RUC Beneficiario	Fecha Solicitud	Pagado	Estado	Monto Solicitado
0	002	FCF	51	167	FRN	NOR	INT	1760000900001	CREACIÓN DE CAJA CHICA, RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO	1715185045	05/05/2010	- (SOLICITADO	250.00
0	002	FCF	51	165	FRN	NOR	INT	1760000900001	CREACIÓN DE CAJA CHICA, RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO	1715185045	05/05/2010	. (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.

SIGE Rendi	F - Admi i ción de For	nistració Idos - Aprob	a de Fon e ación de R	los endiciones de Fo	ondos - Aprob	ación de Rendic	ones de Fondos - A	probación - Fondos Globales		
E	JERCICIO	ACTUAL	2010							
	ENTIDA	D	130 - 9999 - 0000	- MINISTERIC PLANTA CEM) DE FINANZA) DE FINANZA ITRAL	AS, AS -				0
UNI	DAD RESP FONDO R	ONSABLE DTATIVO	000	- MINISTERIC	DE FINANZA	AS			A	probar Rendició
Sel	No Fondo	No Entrada Global	Clase Fondo	Fecha Aprobación	No. CUR Contable	RUC Beneficiario	Nombre Beneficiario	Descripción	Estado	Valor
۲	000081	000163	FCF	04/05/2010	14056394	17600090000	1 MINISTERIO DE FINANZAS	CREACIÓN DE CAJA CHICA, RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO	APROBADO	400.00



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

	AF	PROBACION DE RENDICION DE FONDOS	
No. Aprobación:	002		
Fecha:	05/05/2010		
Descripción:	CREACIÓN DE CAJA CHI	(CA, RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO	∧∨
		Aprobar Rendición	

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	ı Fin	anciera	Consolidación	For
Creación Fondos Globales					
Distribución Interna de Fond	los				
Rendición de Fondos					
Consolidación de Rendicione	es de Fondo <u>s</u>				_
Reposición de Fondos	(Cons	solidación	de Rendiciones	
Liquidación de Fondos	[Desc	consolidar		
Reportes					

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

SIGEF Consoli	- Adn idación	ninistración de Rendicione	1 de Fondos 28 de Fondos - Consolidación de	Rendiciones - Co	nsolidación de Rendicior	ies		
Ejero Acto	cicio :ual	2010						
Entic	dad	130 - 9999 - 0000	- MINISTERIO DE FINANZAS, FINANZAS - PLANTA CENTR	MINISTERIO DE AL				
Sel		Unidad Re	esponsable del FRT		lombre	Descripción		Tipo de Unidad
۲			000	MINISTERIO DE F	INANZAS	UNIDAD ADMINISTRATIVA	А	
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.

Eje	ercicio Actual	201	0									
	Entidad	130 999 000	9 - 0	-	MINISTERIO MINISTERIO PLANTA CEN'	DE FINANZ DE FINANZ FRAL	AS, AS -					00
Unida del F	ad Responsable Fondo Rotativo	000	1	-	MINISTERIO	DE FINANZ	AS					Ver Detal
Sel	Unidad Administrado	ra	No Fond Glob	lo al	No Entrada Global	Clase de Fondo	Fecha Aprobación	Clase Apertura	RUC Beneficiario	Nombre Beneficiario	Descripción	Valor Aprobado
۲		o	000	081	000163	FCF	04/05/2010	INS	1760000900001	MINISTERIO DE FINANZAS	CREACIÓN DE CAJA CHICA, RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO	400.00
												400.00

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



F - Adı plidaciór	ministra n de Rendi	ción de Fo ciones de Foi	ndos Idos - Consolid	lación de Re	ndiciones -	Consolidación d	e Rendiciones - F	ondos Globales	- Rendicione	s de Fondos			
rcicio A	ctual 20)10											
Entidad	d 13 - (80 - 9999 - 0000 -	MINISTERIO I DE FINANZAS	DE FINANZA 5 - PLANTA C	S, MINISTE CENTRAL	RIO							60
Unidad ministra	d ativa ^{OC}	- 00	MINISTERIO (DE FINANZA	s								
idad adora	Clase Fondo Rendició	No Fond Rendició	o 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	00008	1 000167	INT	FRN	176000090000	CREACIÓN DE CAJA CHICA, RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO	1715185045	05/05/2010	APROBADO	000081	000164	250.00
002	FCF	00008	1 000165	INT	FRN	176000090000	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,
\triangleright	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 Si escoje 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:

Ministerio de Finanzas	\$	Ministerio de Finanzas
-------------------------------	-----------	----------------------------------

	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 Si escoje 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 <u>únicamente para aquellos fondos que si se reponen</u> que son los fondos de <u>Caja Chica y los Fondos Rotativos.</u> Recuerde que los fondos de anticipo de viáticos y otros para fines específicos po

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 <u>Ejecución de Gastos</u> 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



Ejecución de Gastos Contabilidad Tesorería	Admi	inistración de Fondos		
Control Legal				
Programación de la Ejecución Presupuestaria				
Registro de Ejecución				
Modificaciones Presupuestarias	Com	probante de Ejecución de Gastos		
Consulta del Presupuesto de Gastos Por Entidad	Solic	itud de Pago		
Consulta del Presupuesto de Gastos Consolidac	_c Pagos rechazados			
Impresión del CUR del Gasto	Reposición Fondo Rotativo			
Control Transferencias	Cons	ultar Reposición Fondo Rotativo		
Reportes				

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 Registr	IGEF - Ejecución de Gastos egistro de Ejecución - Comprobante de Ejecución de Gastos - Comprobante de Ejecución de Gastos															
Eje Ad	rcicio tual	2010						6					6			
Inst	itucion	130 - 99 0000	99	MINISTERIO FINANZAS -	DE FI PLANT	NANZA 'A CEN	S, MII TRAL	NISTERIO DE								
Sel	No. CUR	No. Org.	No. Exp.	Elaborado	REG	MOD	GAS	Descripción	Monto Gasto	IVA	Líquido a Pagar	Estado	АР	РТ	Tra Entregada	nsferencia al I Rechazada Co
0	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				
								Rendición de la Entidad:130-								

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

	Comprobante de Ejecucion de Gastos - APROBAR
Ejercicio	2010
Institución:	130-9999-0000 MINISTERIO DE FINANZAS,MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL
Peche Eleboración	25/05/2010 No. CUR 002225 No. Expedients 001715 Extede SOLICITADO
Clese Registro:	REG Olana Heddificesción: NOR Olana Gastanto: OGA No. Oxidinal 002 22 6 (CARGAR)
	No. Certificación 🛛
Tipo Documento Respeldo:	08 COMPROBANTES ADMINISTRATIVOS DE GASTOS
Clese Documento Respeldo:	30 30- RENDICION DE FONDOS SIN DETALLE DE FACTURAS
RUC Beneficierio:	176000990001 MINISTERIO DE FINANZA S
No. Documento Respeido:	6
[Fts]-[Orof]-[No.Fres]	001 - 0000/## 0000 - Calescation
Regularizar Pago IVA:	
Senco:	99 - CUENTAS VIRTUALES
Cuente Origen:	112PCF 112ISCF-1121301 FTE 1 CAJA CHICA CORRIENTE RECURSOS FISCALES 😿
Monto Gasto:	Monto DVA: Monto Treasqueeter/arc Deductiones: Monto Lipuido:
150.0	0 0.00 150.00 0.00 150.00
I	
	Descripción:
Rendición de la Entidad	± 130-9999-0 No da fondo: 81 No Entrada: 163
	8
	Aprobar Documento



Operación Exitosa OPERACION REALIZADA CON EXITO Aceptar

Posteriormente, el CUR de Regularización, se encuentra en estado APROBADO y se puede efectuar la Consulta Contable, con la selección del ícono correspondiente, como se muestra en la siguiente pantalla:

IGEF egistro	- Ejec u o de Ejec	ición de ución - Co	Gastos mprobant	s te de Ejecució	n de G	astos -	Com	probante de Ejecución d	e Gastos							
Ejer Ac	rcicio tual	2010														
Insti	tucion	130 - 999 0000	99 I F	MINISTERIO I FINANZAS - P	DE FIN LANTA	IANZAS A CENT	S, MIN 'RAL	ISTERIO DE					9	9		Consulta Contable
Sel	No. CUR	No. Org.	No. Exp.	Elaborado	REG	MOD	GAS	Descripción	Monto Gasto	IVA	Líquido a Pagar	Estado	АР	РТ	Tr Entregad	ansferencia al B(la Rechazada Co
0	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	APROBADO			-	
0	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	APROBADO				
otal														111111		0.00

El CUR contable que se genera es con clase de registro **REG**, por el monto de la rendición del fondo, como se puede observar en la siguiente pantalla, seleccionando "Consulta Contable" y se obtiene las clases de registros:

- En el caso de rendición sin detalle de comprobantes de venta se generan dos registros
 DAG (devengado) y PAR (Pago del devengado)
- En el caso de rendición con detalle de comprobantes de venta se generan tres registros contables: DAG (devengado), PAR (Pago del devengado) y PIR (Pago del IVA al proveedor).

A continuación se incluyen los registros contables en el caso de rendición con comprobante de venta:

SIGEF Registro	- Ejec o de Eje	ución de Gastos cución - Comprobant	s e de Ejecución de Gasto	s - Comprobante de	e Ejecución d	le Gastos -	Consulta Contabl	e	
Ejer Act	cicio tivo	2010							
Instit	tución	130 - 9999 - MII - 0000 - DE	NISTERIO DE FINANZAS FINANZAS - PLANTA CE	, MINISTERIO ENTRAL					6 6 6
No. Gas	Cur stos	00002225							
No	.Nit	1760000900001							
Sel	No.	CUR Contable	Clase Registro	Fecha Impu	utacion	Monto	Estado	Fecha Aprobacion	Entidad Origen
0		14058996	DAG	05/05/2010		280.00	APROBADO	05/05/2010	13099990000
0		14058997	PAR	05/05/2010		250.00	APROBADO	05/05/2010	13099990000
0		14058998	PIR	05/05/2010		20.82	APROBADO	05/05/2010	13099990000
					1				





En el momento de seleccionar el ícono "Asientos", es 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

0		14058996	DAG	05/05	/2010	280.00	APROBADO	05/05/2010		13099990000		
Ejerc Entida	icio Activo 20 ad Contable 99	10 9 - 000 -	00									60
Sel	No. CUR Contable	Mayor	Subcuenta 1	Subcuenta 2	Nombre Cue	nta	Auxiliar 1	Auxiliar 2	Auxiliar 3	Debito Credito	Monto Debito	Monto Credito
0	14058996	113	81	01	Cuentas por Cobrar Im Valor Agregado - Comp	puesto al oras	13099990000	1760013210001	0	D	30.00	0.00
0	14058996	131	01	01	Existencias de Aliment Bebidas	ios y	13099990000	0	0	D	80.00	0.00
0	14058996	131	01	03	Existencias de Combus Lubricantes	stibles y	13099990000	0	0	D	95.00	0.00
0	14058996	634	07	04	Mantenimiento y Repar Equipos y Sistemas Ini	ación de formáticos	13099990000	0	0	D	75.00	0.00
0	14058996	213	53	00	Cuentas por Pagar Bier Servicios de Consumo	nes y	13099990000	1760000900001	0	с	0.00	250.00
0	14058996	213	81	01	Cuentas por Pagar IVA Contribuyente Especia Proveedor 100%	l -	13099990000	1760000900001	0	с	0.00	11.40
0	14058996	213	81	03	Cuentas por Pagar IVA Proveedor 70%	Bienes -	13099990000	1760000900001	0	с	0.00	6.72
0	14058996	213	81	04	Cuentas por Pagar IVA SRI 30%	Bienes -	13099990000	1760013210001	0	с	0.00	2.88
Total											280.00	280.00

2. PAGO DEL DEVENGADO

	0		1405899	7 PAR	05/0	05/2010	250.00	APROBADO	05/05/2010		13099990000)	
E	Ejerci intida	cio Activo 20 d Contable 99	010 99 - 000 ·	- 00									60
	Sel	No. CUR Contable	Mayor	Subcuenta 1	Subcuenta 2	Nombre Cuent	а	Auxiliar 1	Auxiliar 2	Auxiliar 3	Debito Credito	Monto Debito	Monto Credito
	0	14058997	213	53	00	Cuentas por Pagar Bienes Servicios de Consumo	Y	13099990000	1760000900001	0	D	250.00	0.00
	0	14058997	112	13	01	Caja Chica Institucional		13099990000	1760000900001	0	с	0.00	245.95
	0	14058997	212	40	00	Descuentos y Retencione: Generados en Gastos - Administración Pública Ce	s entral	13099990000	1760013210001	102	с	0.00	1.50
	0	14058997	212	40	00	Descuentos y Retencione: Generados en Gastos - Administración Pública Ce	s entral	13099990000	1760013210001	108	с	0.00	0.95
	0	14058997	212	40	00	Descuentos y Retencione: Generados en Gastos - Administración Pública Ce	s entral	13099990000	1760013210001	112	с	0.00	1.60
т	otal											250.00	250.00

3. PAGO DEL IVA AL PROVEEDOR

0 14058998	PIR	05/05/2010	20.82	APROBADO	05/05/2010	13099990000



Ejerci Entida	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			
0	14058998	213	81	01	Cuentas por Pagar IVA Contribuyente Especial - Proveedor 100%	13099990000	1760000900001	0	D	11.40	0.00			
0	14058998	213	81	03	Cuentas por Pagar IVA Bienes - Proveedor 70%	13099990000	176000900001	0	D	6.72	0.00			
0	14058998	213	81	05	Cuentas por Pagar IVA Servicios - Proveedor 30%	13099990000	1760000900001	0	D	2.70	0.00			
0	14058998	112	13	01	Caja Chica Institucional	13099990000	1760000900001	0	с	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 desconsolidacion 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.



Administración de Fondos	Información Fin	anciera	Subsidios	Consolida
Creación Fondos Globales				
Distribución Interna de Fond	los			
Rendición de Fondos				
Consolidación de Rendicione	es de Fondo <mark>s</mark>			
Reposición de Fondos	Con	solidación	i de Rendici	ones
Liquidación de Fondos	Des	consolidai	r	
Reportes				

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 "Siguiente Nivel".

F	Reposición (de Fondos - Unidades Administrativas				
	Ejercicio Actual	2010				
	Entidad	130 - 9999 - MINISTERIO DE FINANZAS, MINI FINANZAS - PLANTA CENTRAL	STERIO DE			
	Sel	Unidad Administrativa		Nombre	Descripción	
	۲	0	MINISTERIO	DE FINANZAS	UNIDAD ADMINISTRATIVA	
	1					

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.

Ejero	icio Actual	2010											
E	Intidad	130 - 9999 0000		MINISTERIC MINISTERIC CENTRAL	DE FINA DE FINA	ANZAS, ANZAS - PLA	INTA				6	DOE	00
ا Adm	Unidad iinistrativa	000	-	MINISTERIC	DE FINA	ANZAS						Aprobar Form	ulario de Reposició
Sel	Unida Administr	l ativa	No Fondo	No Entrada Reposición	Clase de Fondo	Clase Apertura	No. Consolidado	CUR Contable	RUC Beneficiario	Nombre Beneficiario	Descripcion	Estado	Monto Solicitado
۲		000	000081	000170	FCF	INS	2225		176000900001	MINISTERIO DE FINANZAS	REPOSICION Para el Fondo: FCF, NoFondo: S1 NoEntrada: 163 .CREACIÓN DE CAJA CHICA, RESPONSABLE DEL FONDO MARTHA ALTAMIRANO	SOLICITADO	266.77
0		000	000081	000171	FCF	INS	2226		176000900001	MINISTERIO	REPOSICION Para el Fondo: FCF, NoFondo: 81 NoEntrada: 163 .CREACIÓN DE CAJA	SOLICITADO	150.00

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

- > Número de Aprobación
- > Descripción

			Reposició	n de Fondos		
Ejercicio	2010		Entidad 130 - 9999 - 0000	MINISTERIO DE FINANZAS		
Unidad Adm Responsabl	inistradora le del Fondo	000 - MINISTERIO	DE FINANZAS			
RUC Unidad Ad Responsabl	dministradora le del Fondo	1760000900001	MINISTERIO DE FINANZAS			
No.Fondo	000081		No. Entrada 000170	No. Consolidado	2225	Fecha Elaboración
[Clase Fondo]	FCF	No. For	ndo Original 000081	No. Entrada Original	000163	Estado SOLICITADO
[Clase Registro]	FRR	IClase Mr	odificacion] NO R	Clase Apertura	INS	
RUC Beneficiario	1760000900001	MINISTERIO	DE FINANZAS			Fechas Doctos. Resolución
Tipo Documento		06 COM PROBA	NTES A DMINISTRATIVOS DE	E GASTOS	No. Soilcitud	
No. Secuencia		15 SOLICITUD D	DE CREACION DE FONDO		No. Documento Aprobación	003 05/05/2010
Intel - Ioreni - IComi	001	0000 0	0000 Significado: Préstamo,	Donación o Colocación	\sim	
Monto Solicitado	266.7	7		Monto Aprobado	266.77	Líquido 266.77
Descripción	REPOSICION Pa DEL FONDO MAR	ra el Fondo; FCF, RTHA ALTAMIRANO	No Fondo: 81 No Entra da ; 1 D	.63 . CREA CIÓN DE CAJA CHIC	A, RESPONSABLE	
Descripción Aprobación	AP ROBACION DE	REPOSICION DEL	FONDO 081			
				R C	ulario 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.

SIG Regi	EF - Contal stro Contable	oilidad - Comprobante	e Contable - F	Registro Conta	able								
Ej. Ins	ercicio 2010 titución 999) - 0000 - 0000	- GOBIERI	NO CENTRAL,					•	6	B 8 B	8	8
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 F
•	014059194	130	9999	0000	FRR	Reposicion de la Rendición de la Entidad: 130- 9999-0 No de fondo: 81 No Entrada: 163 No. secuencia: 1	05/05/2010	05/05/2010	14059194	245.95	17600090000 (APROBADO	

Ministerio



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.

Ejercicio Actual	2010	Instituc	ión 999 -	0000 - 0000	-		GOBIER	NO CENTRAL,					
No. Preliminar 14059194		No. Orig	inal 0014	059194	Clase Registro		FRR		Monto Contable		245.95		
				Asiento	s Contables	;							
Mayor	Subcuenta	a 1 Subcuenta	a 2 Auxi	Auxiliar 1		uxiliar 2 Auxi		liar 3 Débito / Cr		édito Monto As		iento	
	000	00	00								0.00	U	
el Mayor	Subcuenta 1	Subcuenta 2	Auxiliar 1	Auxilia	ar 2 Ai	uxiliar 3	Débi	to / Crédito	Мо	nto Débito	Mont	Cré	
el Mayor	Subcuenta 1	Subcuenta 2	Auxiliar 1 13099990000	Auxilia	or 2 A	uxiliar 3	Débi D	to / Crédito	Мо	nto Débito 245.9	Mont	Cré	
el Mayor	Subcuenta 1 13 50	Subcuenta 2 01 00	Auxiliar 1 13099990000 13099990000	Auxilia 176000900	ar 2 At 0001 0 0001 0	uxiliar 3	Débi D C	to / Crédito	Mo	nto Débito 245.9 0.0	Mont 5	to Cré	

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



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


SIGE	F - Cont	abilic	lad			
Registr	ro Contab	le - Au	torizar Pag	go - Autoriza	Pago	
Eje Ad	ercicio ctivo	2010				
Inst	titución	130 - 0000	9999 -	- MINISTE FINANZA	RIO DE FINANZAS , MINISTERIO DE S - PLANTA CENTRAL	
	No. Cl Prelimi	JR nar	No. Cur	Clase Registro	Descripción RUC/Cédula Nombre Cuer Beneficiario Benefic	nta Monto Ciario Contable AP
	140591	95 1	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 CUEN	ITAS 150.00
	140591	94 1	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	ITAS 245.95
	138051	13 1	13805113	RDFO	RECLASIF 2010 PGR 141 C (Lista de Valores) Sistema de Contabilidad Integrado 🔲 🗖 🗙 5501512 - 2010 PE	- 1033 - 141.74
Total					COORDIN E https://172.24.2.55/651GEF_proyectos_tr/General/rmilist V V trror de certificado	537.69
Filtros:	1				Ctas de Beneficiarios	
					Criterio de Búsqueda: %% Filtra	
					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

Administración de Fondos	l
Creación Fondos Globales	1
Distribución Interna de Fondos	l
Rendición de Fondos	l
Consolidación de Rendiciones de Fondos	l
Reposición de Fondos	l
Liquidación de Fondos	l
Reportes	
	8

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



Siguiente Nivel y se accede

Catálogos Eje	ecución de Ingresos Ejecución de Gastos Cont.	abilidad Tesor	ería Administración de Fondos								
SIGEF - Ad Liquidación d	SIGEF - Administración de Fondos Liquidación de Fondos - Unidades Administrativas										
Ejercicio Actual	2010										
Entidad	130 - 9999 - MINISTERIO DE FINANZAS, MIN FINANZAS - PLANTA CENTRAL	VISTERIO DE									
Sel	Unidad Administrativa		Nombre	Descripción							
۲	0	MINISTERIO	E FINANZAS	UNIDAD ADMINISTRATIVA							

En esta pantalla seleccionar la Unidad Administrativa y el "Ícono" . a una nueva pantalla:

Adı	Entidad 130 - 9999 - 0000 MINISTERIO DE FINANZAS, MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL Unidad Administrativa 000 MINISTERIO DE FINANZAS											Liquidar Fondo
Sel	Unidad Administrat	liva	No Fondo	No Entrada Global	Clase de Fondo	Fecha Solicitud	Clase Apertura	RUC Beneficiario	Nombre Beneficiario	Descripcion	Fondo Liquidado	Monto Aprobado
0		000	000092	000184	FCF	27/05/2010	INS	176000900001	MINISTERIO DE FINANZAS	Pruebas 2 bitácora 11205		50.00
0		000	000091	000183	FCF	27/05/2010	INS	176000900001	MINISTERIO DE FINANZAS	PRUEBAS BITACORA 11205		100.00
۲		000	000090	000181	FAF	20/05/2010	INS	176000900001	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 COOPERACIÓN INTERNACIONAL DE COREA KOIKA EXIMBANK	-	2,282.25

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 - MINISTERIO DE FINANZAS, 9999 - MINISTERIO DE FINANZAS - PLANTA CENTRAL						0	9 Q (960				
Unidad Administrativa	000	- MI	INISTERIO	DE FINANZ	AS					ienerar Liqu	uidación	
Sel Unida Administ	ad rativa	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					
iltros:												

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

Catálogo	os Ejecución de Ingresos Ejecución de Gastos Conta	bilidad 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											



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 Liquidad	BEF - Administración de Fondos uidación de Fondos - Unidades Administrativas - Fondos Globales - Formularios de Liquidación														
	Ejercicio 2009														
Unidad	Entidad 428 - 0000 - 0000 - CONSEJO NACIONAL DE ELECTRICIDAD -CONELEC													88	000
Sel	Unidad Administrativ	a	Clase de Fondo	No Fond	o Entr) ada	Cur Contable	Clase Apertura	RUC Benefici	: iario	Nombre Beneficiario	Descripción	Estado	Fecha Solicitud	Aprobar Solicitado
0		0	FCF		3	15		INS	176001233	20001	CONSEJO NACIONAL DE ELECTRICIDAD	Formulario de Rendición Final - Creación de Caja Chica	SOLICITADO	27/03/2009	600.00
Total															600.00
1															
<u>Filtros:</u>															

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

- > Fecha de Aprobación
- > Descripción de la Aprobación



gos Ejecución de I	ngresos Ejecución d	e Gastos Contabilidad Tesorería	Administrac	ción de Fondos 🛛 Informació	n Financiera	Subsidios Con	solidación Formul	ación			
			Liquida	ición de Fondos							
Ejercicio	2009	Entidad 428 -	0000 - 0000 (CONSEJO NACIONAL DE E	LECTRICIDA	AD -CONELEC					
Unidad / Respons	Administradora able del Fondo	000 - CONSEJO NACIONAL DE	ELECTRICID	AD -CONELEC							
RUC Unida Respons	d Administradora able del Fondo	1760012320001 CONSEJO NA	ACIONAL 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 Modificacion] NOR		Clase Apertura	INS						
RUC Beneficiario	176001232000			Fechas Doctos. Resolució							
Tipo Documer	1 to 06	COMPROBANTES ADMIN	COMPROBANTES ADMINISTRATIVOS DE GASTOS								
No. Secuenci	a 15	SOLICITUD DE CREACIO	N DE FONDO)		No. Resolución Aprobado	7	27/03/2009			
[Fte] - [OrqF] [Corr]	2	0 0 Signific	ado: Présta	amo, Donación o Colocaci	ón						
Monto Solicita	do 600.	00		Monto Aprobado		600.00	Líquido	600.00			
Descripción	Descripción Formulario de Rendición Final - Creación de Caja Chica										
Descripción Aprobación	Descripción Liquidación del Fondo Aprobación V										

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". <u>Esto aplica únicamente para fondos no entregados</u>.
- 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:



Catálo	ogos Ejecución de Ingresos Ejecución de Gastos Contabilidad Tesorería Administración de Fondos Información Financiera Subsidios Consolidación Formulación												
SIG	il GEF - Contabilidad Periotro Contable - Comprehense Contable - Registro Contable												
Reya	egistro Contable - Comprobante Contable - Registro Contable												
Eje													
	100		00110250	In oronne b	e e e e e e e e e e e e e e e e e e e	HD CONCECC)							
Sel	No. Preliminar	Ent.Origen	UE.Origen	UD.Origen	Clase de Registro	Descripción	Fecha de Elaboración	Fecha de Aprobación	No. CUR	Monto Contable	RUC Det	alles de Docum	ento PT
0	006600574 428 0000 0000 FRF Liquidación - Entidad: 428 No. 27/03/2009 27/03/2009 6600574 600.00 1760012320001 APROBADO												
1	1												
Filtro	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.

Ejecución de :	Ingreso	s Ejecución d	e Gasto	s Contabilid	ad Teso	rería Admi	nistración	de Fondos	s Infor	macio	ón Financ	iera 🖇	Subsidios Consoli	dación f	Formulación					
Contabilida Contable - Corr	id Iprobant	te Contable - Re	igistro C	ontable														œ		
cicio Actual	200	9		Instituc	ión	428 - 000	00 - 0000			-		CONSE.	JO NACIONAL DE	ELECTRI	CIDAD -CONEL	EC,				
Preliminar	066	00574		No. Orig	inal	0006600574			Clase F	Regist	bro	FRF		Mon	to Contable	600.00				
Descripción Liquidación - Entidad:428 No, Fondo:3 No. secuencia : 2																				
Asientos Contables																				
Mayor		Subcuenta	1	Subcuent	<u>a 2</u>	<u>Auxilia</u>	<u>rr 1</u>	Aux	<u>iliar 2</u>		Auxi	iar 3	<u>Débito / Cn</u>	<u>édito</u>	Monto A	siento				
	000		00		00											0.00	U			
																6		6		
																	99	C'		
Mayor	Sub	cuenta 1	Sub	uenta 2	Aux	iliar 1	A	uxiliar 2		Auxi	iliar 3	D	ébito / Crédito	٢	lonto Débito	Mor	nto Crédit	to		
112		50		00	4280000	0000	1760012	320001	0			D			600.	00		0.00		
112		13		01	4280000	0000	1760012	2320001	0			с			0.	00	6	00.00		
															600.	D O	60	00.00		
Ì																				
_																				
	Contabilida Contabilida Contabile - Corr cicio Actual Preliminar escripción Mayor (112 112	Contabilidad Contabilidad Contabile - Comprobani cicio Actual 200 Preliminar 066 escripción Liqu Mayor Color 1000	Ejeccelor of highests Ejeccelor of Contabilidad Contabilidad 2009 Preliminar 06600574 escripción Liquidación - Entide Mayor Subcuenta 0000 000 112 13	Mayor Subcuenta 1 Subcuenta 1 112 13	Mayor Subcuenta 1 Subcuenta 2 112 13 01	Contabilidad Contabilidad Contabilidad Contabilidad Contabilidad 2009 Institución Preliminar 06600574 No. Original escripción Liquidación - Entidad:428 No. Fondo:3 No. secuen Mayor Subcuenta 1 Subcuenta 2 000 00 00 000 00 00	Mayor Subcuenta 1 Subcuenta 2 Auxiliar 1 112 50 00 4280000000	Mayor Subcuenta 1 Subcuenta 2 Auxiliar 1 A 112 50 00 4280000000 1760012	Mayor Subcuenta 1 Subcuenta 2 Auxiliar 1 Auxiliar 2 112 50 00 4280000000 1760012320001	Mayor Subcuenta 1 Subcuenta 2 Auxiliar 1 Auxiliar 2 112 50 00 200 1760012320001 0	Mayor Subcuenta 1 Subcuenta 2 Auxiliar 1 Auxiliar 2 Auxiliar 1 112 50 00 4280000000 1760012320001 0	Mayor Subcuenta 1 Subcuenta 2 Auxiliar 1 Auxiliar 2 Auxiliar 3 112 50 00 4280000000 1760012320001 0	Special de dotor Contabiles Totoria Administración de fondos information manados Contabile - Comprobanie Contabile Contabile - Comprobanie Contabile Contabile - Comprobanie Contabile Contabile - Registro Contable Contabile - Registro Contabile Asientos Contabiles Mavor Subcuenta 1 Subcuenta 2 Auxiliar 1 Auxiliar 3 D Mayor Subcuenta 1 Subcuenta 2 Auxiliar 1 Auxiliar 3 D Mayor Subcuenta 1 Subcuenta 2 Auxiliar 1 Auxiliar 3 D 112 5 0 0 2 0 Mayor Subcuenta 2 <th cols<="" td=""><td>Contabilidad Contabile - Componente Contable Accurate a Contabile Contabile - Entidad:428 No. Fondo:3 No. secuencia : 2 Asientos Contables Mayor Subcuenta 1 Subcuenta 2 Auxiliar 1 Auxiliar 2 Auxiliar 3 Débito / Crédito 0000 00 00 00 00 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0</td><td>Epoceación de Gordos Contabiles Contabilidad 20ntabilidad 2009 Institución 428 - 0000 - 0000 - CONSEJO NACIONAL DE ELECTRI Preliminar 06600574 No. Original 0006600574 Clase Registro FRF Mon Subcuenta 1 Subcuenta 2 Auxiliar 1 Auxiliar 2 Auxiliar 3 Débito / Crédito N 0000 00 00 00 00 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0<!--</td--><td>Subcuenta 1 Subcuenta 2 Auxiliar 1 Auxiliar 2 Auxiliar 3 Débito / Crédito Monto Débito Nayor Subcuenta 1 Subcuenta 2 Auxiliar 1 Auxiliar 2 Auxiliar 3 Débito / Crédito Monto Débito Mayor Subcuenta 1 Subcuenta 2 Auxiliar 1 Auxiliar 2 Auxiliar 3 Débito / Crédito Monto Débito Mayor Subcuenta 1 Subcuenta 2 Auxiliar 1 Auxiliar 2 Auxiliar 3 Débito / Crédito Monto Débito Mayor Subcuenta 1 Subcuenta 2 Auxiliar 1 Auxiliar 2 Auxiliar 3 Débito / Crédito Monto Débito Mayor Subcuenta 1 Subcuenta 2 Auxiliar 1 Auxiliar 3 Débito / Crédito Monto Débito 12 3 0 0 <th co<="" td=""><td>Epicedan de Castage Concentration Renamadade e fondes a montader interaction Subsidies Construction Francescon Financia Subsidies Construction Financia Subsidies Financi Financia Subsidies Financia Subsidies Fin</td><td>Maxor Subcuenta 1 Subcuenta 2 Auxiliar 1 Auxiliar 2 Auxiliar 3 Débito / Crédito Monto Debito Monto Crédito 0000 00 00 00 00 00 000 00 000 00 000 00 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000</td></th></td></td></th>	<td>Contabilidad Contabile - Componente Contable Accurate a Contabile Contabile - Entidad:428 No. Fondo:3 No. secuencia : 2 Asientos Contables Mayor Subcuenta 1 Subcuenta 2 Auxiliar 1 Auxiliar 2 Auxiliar 3 Débito / Crédito 0000 00 00 00 00 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0</td> <td>Epoceación de Gordos Contabiles Contabilidad 20ntabilidad 2009 Institución 428 - 0000 - 0000 - CONSEJO NACIONAL DE ELECTRI Preliminar 06600574 No. Original 0006600574 Clase Registro FRF Mon Subcuenta 1 Subcuenta 2 Auxiliar 1 Auxiliar 2 Auxiliar 3 Débito / Crédito N 0000 00 00 00 00 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0<!--</td--><td>Subcuenta 1 Subcuenta 2 Auxiliar 1 Auxiliar 2 Auxiliar 3 Débito / Crédito Monto Débito Nayor Subcuenta 1 Subcuenta 2 Auxiliar 1 Auxiliar 2 Auxiliar 3 Débito / Crédito Monto Débito Mayor Subcuenta 1 Subcuenta 2 Auxiliar 1 Auxiliar 2 Auxiliar 3 Débito / Crédito Monto Débito Mayor Subcuenta 1 Subcuenta 2 Auxiliar 1 Auxiliar 2 Auxiliar 3 Débito / Crédito Monto Débito Mayor Subcuenta 1 Subcuenta 2 Auxiliar 1 Auxiliar 2 Auxiliar 3 Débito / Crédito Monto Débito Mayor Subcuenta 1 Subcuenta 2 Auxiliar 1 Auxiliar 3 Débito / Crédito Monto Débito 12 3 0 0 <th co<="" td=""><td>Epicedan de Castage Concentration Renamadade e fondes a montader interaction Subsidies Construction Francescon Financia Subsidies Construction Financia Subsidies Financi Financia Subsidies Financia Subsidies Fin</td><td>Maxor Subcuenta 1 Subcuenta 2 Auxiliar 1 Auxiliar 2 Auxiliar 3 Débito / Crédito Monto Debito Monto Crédito 0000 00 00 00 00 00 000 00 000 00 000 00 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000</td></th></td></td>	Contabilidad Contabile - Componente Contable Accurate a Contabile Contabile - Entidad:428 No. Fondo:3 No. secuencia : 2 Asientos Contables Mayor Subcuenta 1 Subcuenta 2 Auxiliar 1 Auxiliar 2 Auxiliar 3 Débito / Crédito 0000 00 00 00 00 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	Epoceación de Gordos Contabiles Contabilidad 20ntabilidad 2009 Institución 428 - 0000 - 0000 - CONSEJO NACIONAL DE ELECTRI Preliminar 06600574 No. Original 0006600574 Clase Registro FRF Mon Subcuenta 1 Subcuenta 2 Auxiliar 1 Auxiliar 2 Auxiliar 3 Débito / Crédito N 0000 00 00 00 00 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 </td <td>Subcuenta 1 Subcuenta 2 Auxiliar 1 Auxiliar 2 Auxiliar 3 Débito / Crédito Monto Débito Nayor Subcuenta 1 Subcuenta 2 Auxiliar 1 Auxiliar 2 Auxiliar 3 Débito / Crédito Monto Débito Mayor Subcuenta 1 Subcuenta 2 Auxiliar 1 Auxiliar 2 Auxiliar 3 Débito / Crédito Monto Débito Mayor Subcuenta 1 Subcuenta 2 Auxiliar 1 Auxiliar 2 Auxiliar 3 Débito / Crédito Monto Débito Mayor Subcuenta 1 Subcuenta 2 Auxiliar 1 Auxiliar 2 Auxiliar 3 Débito / Crédito Monto Débito Mayor Subcuenta 1 Subcuenta 2 Auxiliar 1 Auxiliar 3 Débito / Crédito Monto Débito 12 3 0 0 <th co<="" td=""><td>Epicedan de Castage Concentration Renamadade e fondes a montader interaction Subsidies Construction Francescon Financia Subsidies Construction Financia Subsidies Financi Financia Subsidies Financia Subsidies Fin</td><td>Maxor Subcuenta 1 Subcuenta 2 Auxiliar 1 Auxiliar 2 Auxiliar 3 Débito / Crédito Monto Debito Monto Crédito 0000 00 00 00 00 00 000 00 000 00 000 00 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000</td></th></td>	Subcuenta 1 Subcuenta 2 Auxiliar 1 Auxiliar 2 Auxiliar 3 Débito / Crédito Monto Débito Nayor Subcuenta 1 Subcuenta 2 Auxiliar 1 Auxiliar 2 Auxiliar 3 Débito / Crédito Monto Débito Mayor Subcuenta 1 Subcuenta 2 Auxiliar 1 Auxiliar 2 Auxiliar 3 Débito / Crédito Monto Débito Mayor Subcuenta 1 Subcuenta 2 Auxiliar 1 Auxiliar 2 Auxiliar 3 Débito / Crédito Monto Débito Mayor Subcuenta 1 Subcuenta 2 Auxiliar 1 Auxiliar 2 Auxiliar 3 Débito / Crédito Monto Débito Mayor Subcuenta 1 Subcuenta 2 Auxiliar 1 Auxiliar 3 Débito / Crédito Monto Débito 12 3 0 0 <th co<="" td=""><td>Epicedan de Castage Concentration Renamadade e fondes a montader interaction Subsidies Construction Francescon Financia Subsidies Construction Financia Subsidies Financi Financia Subsidies Financia Subsidies Fin</td><td>Maxor Subcuenta 1 Subcuenta 2 Auxiliar 1 Auxiliar 2 Auxiliar 3 Débito / Crédito Monto Debito Monto Crédito 0000 00 00 00 00 00 000 00 000 00 000 00 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000</td></th>	<td>Epicedan de Castage Concentration Renamadade e fondes a montader interaction Subsidies Construction Francescon Financia Subsidies Construction Financia Subsidies Financi Financia Subsidies Financia Subsidies Fin</td> <td>Maxor Subcuenta 1 Subcuenta 2 Auxiliar 1 Auxiliar 2 Auxiliar 3 Débito / Crédito Monto Debito Monto Crédito 0000 00 00 00 00 00 000 00 000 00 000 00 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000</td>	Epicedan de Castage Concentration Renamadade e fondes a montader interaction Subsidies Construction Francescon Financia Subsidies Construction Financia Subsidies Financi Financia Subsidies Financia Subsidies Fin	Maxor Subcuenta 1 Subcuenta 2 Auxiliar 1 Auxiliar 2 Auxiliar 3 Débito / Crédito Monto Debito Monto Crédito 0000 00 00 00 00 00 000 00 000 00 000 00 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000

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



Contabilidad Tesorería Administración de	e Fondos Subsidios Formulación							
Consulta Anticipos								
Registro de Operaciones No Presupuestaria	as							
Consulta Contable	Anticipos a Contratistas							
Registro Contable	Anticipos a Proveedores	cipos a Proveedores						
Conciliación Bancaria	Anticipos Quincenales							
Generación de Reportes	Ajustes y Reclasificaciones							
Reportes	Rechazos							
Cierre Contable	Recaudación y Pago CxC AA y Fondos de Tercer	ros						
		Recaudación						
		Devolución Fondos						

0

crear y llenar los datos de la cabecera

del formulario con el ingreso de los datos que se detallan a continuación:

En la pantalla desplegada, seleccionar la opción

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</u>
	AUTOGESTIÓN PARA LIQUIDAR FONDOS
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 Liquida

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



Catálogos Eje	cución de Ingresos Ej	ecución de C	Sastos Contabilidad Tes	rería. Administración de Foi	ndos							
	Formularios: Despósitos de Intermediación - CREAR											
Ejercicio:	2010		Institución:	203 0	0							
Fecha Registro:	10/08/2010 (dd/mm/yyyy)		Fecha Solicitud (dd/mm/yyyy)		Fecha Revertido: (dd/mm/yyyy)		Fecha Errado: (dd/mm/yyyy)					
Estado	RE GISTRADO		No. ID		No. Formulario:							
No. CUR:			No. CUR Revertido		Fecha Aprobación: (dd/mm/yyyy)							
Tipo Transacción:	203 - RECAUDACION	DE SALDO	S DE FONDOS INSTITUCI	DNALES - AUTOGESTION		×						
Clase Registro:	Clase Registric: DFRA - DEVOLUCIÓN DE RECURSOS AUTOGESTIÓN PARA LIQUIDAR FONDOS											
Tipo Documento	4 4 - 0	PERACION	ES BANCARIAS		×							
Documento Respaido	1 1 - 0	DEPOSITO			~							
No. Doc.	21890											
Identif. RUC/CI:	1760005890001 C	A SA DE LA	CULTURA ECUATORIANA	BENJAMIN CARRION								
Monto:	87.50											
Fuente:	2 2 - Recurs	os Fiscales	generados por las Institucio	1es	×							
No. de	0 0 - ORGA	NISMO NO II	DENTIFICADO		×							
Prestamo :	0 SIN PRÉS	TAMO			<u>×</u>							
Despcripción:	Registro de depó	sito de :	saldo del Fondo Liqu	idado No. 18								
Auxillar3	0											
Usuario Creación:	US R683		Usuarlo Solicitó:		Usuario Aprobación:		Usuario Reversión					
					e 0							



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

A continuación se presenta el Formulario en estado APROBADO:

SIGE Regis	SIGEF - Contabilidad Registro de Operaciones No Presupuestarias - Recaudación y Pago CxC AA y Fondos de Terceros - Recaudación - Registro por Recepción													
Ejer	Ejerciclo Actual 2010													
Ir	Institución CASA DE LA CULTURA ECUATORIANA NUCLEO DE MORONA SANTIAGO												6	
Sel	Id	Estado	No Formulario	Fecha Registro	Fecha Solicitud	Fecha Aprobación	No. CUR Preliminar	Tipo Transacción	Clase Registro	Tipo Documento	Documento	RUC	Monte	Detalle Formulario
۲	810829	AFROSADO	12	10/06/2010	10/08/2010	10/06/2010	14536694		OMRA	4	1	1780005890001	87.50	Registro de depósito de Fondo Liquidado No. 18
Tota	ľ												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
0	0001	111	2	2	D	1110108	13099990000	0	20.50	0.00
0	0002	112	50	0	с	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 Subsecretaria 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 Subsecretaria 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:

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

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



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:

itálogos Ejeci	cución de Ingresos	Ejecución de Gastos	Contabilidad	Tesorería	Administración c	le Fondo	os Inform	ación Financiera	a Subsidios	Consolid	ación Formulación	ı	
			AUXIL	IAR_02		¥	lgual a	~		ŀ	gregar		
			Valores de lo	os Parámet	róś								
		Ejercicio		2010									
	No	ombre Institución		MINISTER	IO DE FINANZA								
		Institución		130									
	Coordina	dora/Unidad Ejecutora		9999									
	1	Unidad Ejecutora		0									
		Clerre		Sin Asiento	os Cierre 🛛 🔽								
	Fe	echa Corte - Inicio		01/01/201	0					[Form	ato del Reporte	
	1	Fecha Corte - Fin		14/08/201	0						PDF		
		Mayor		112		V					O Excel		
	S	ub Cuenta Nivel 1		13							O Archivo CSV		
	S	ub Cuenta Nivel 2		01									
		Cargo Contador		CONTADO) R (A)								
	No	mbre del Contador											
	Car	rgo Jefe Financiero		DIRECTO	R (A) FINANCIE								
		Usuario		CAPACITA	ACION								
	Nomb	re del Jefe Financiero		•									
		Expresado en:		Dólanes									
							Continuar						
								_					



Continuar

Marcando la opción

el sistema presenta el Reporte generado, con la cuenta del

Mayor Auxiliar por Unidad Ejecutora:

Ministerio de Finanzas 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							Ŭ
EJERCI CÓDIGO	CIO: D ENTIDAI): 130 - 9999 - (000			PAGINA FECHA REPORTE: IMPRESO F	: 1 DE 4 : 14/06/2010 14:29.38 R00819607 *OR: -
CUEN	ITA:	112-13-01	Caja Chica Institucional				
AUXIL	LIAR 01:	13099990000	MINISTERIO DE FINAN	ZAS - PLANTA CENTRAL		DEBITO	CREDITO
AUXI	UXILIAR 02: 0 SIN CODIGO AUXILIAR			1	Saldo a la fecha: 01 al Marzo del 2010	9,894.17	3,668.04
	FECHA	NO.CUR	CLASE REGISTRO	NO.EXPEDIENTE	DESCRIPCION	DEBITO	CREDITO
01/03/	2010	128964	2 FRC	1309999000000000000000000	Constitucion Automatica de Fondo , de la entidad 1130 - 9999 Clase de fondo: (FCF) - FONDOS DE CAJA CHICA - CORRIENTES CON RECURSOS FISCALES No. de fondo : 53	250.00	0.00
03/03/	2010	129551	171 FRC 130999900000000000000000000000000000000		Constitucion Automatica de Fondo, de la entidad :130-9999 Clase de fondo: (FCF) - FONDOS DE CAJA CHICA - CORRIENTES CON RECURSOS FISCALES No. de fondo : 58	250.00	0.00
02/04/	2010	135424	77 PAR	1309999000000000001784	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 VIATIOOS DE FALCON IDANIEL A VIENA - AUSTRIA DEL 9 AL 14 DE MARZO DEL 2010	0.00	650.00
26/04/	2010	139969	79 PAR	13099990000000000002128	FANNY VILLAMARIN: LIQUIDACION DE FONDO DE CAJA CHICA No. 24, ASIGNADO A LA SUBSECRETARIA GENERAL DE FINANZAS.	0.00	73.39
26/04/	2010	139978	23 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	328.81