



## 15.- Como Contabilizar en WinPer

### 15.1.- Definición de conceptos contables

Esto se realiza en el Módulo de **Parámetros/Tablas/Tablas Nivel Planta/Contabilización/Conceptos Contables**. Aquí es necesario ingresar el código del concepto, la descripción y la vigencia.

### 15.2.- Asignación de conceptos contables a los haberes y descuentos

Esto se realiza en el Módulo de **Parámetros/Tablas/Tablas Nivel Planta/Tabla de haberes y descuentos**. En las opciones **Concepto Contable** y **Concepto Contable 2**, de la carpeta **Características**, existe una combo box donde se despliegan todos los conceptos contables desde donde el usuario puede seleccionar el que requiere para el haber o descuento.

### 15.3.- Distribución Contable

Se puede definir si la contabilización dividirá una cuenta o auxiliar en distintas subcuentas por algún concepto de remuneraciones. Dependiendo de los tipos de auxiliares que se indiquen, se deberá definir la tabla de cuentas contables; esto se realiza en **Parámetros/Tablas/Tablas Nivel Planta/Contabilización/Cuentas Contables**. Desde la pantalla que se gatilla se selecciona el código auxiliar y, presionando la tecla **INSERT**, se ingresa la siguiente información:

- **Cuenta Numérica** : Cuenta de distribución en formato numérico.
- **Cuenta Carácter** : Cuenta de distribución en formato alfanumérico.
- **Es Haber** : Flag que indica si el código en **WinPer** que se distribuye es haber o descuento.
- **Código relacionado** : Código en **WinPer** del ítem del haber/descuento que se distribuye.
- **Valor Numérico** : Valor del código en **WinPer**, que representa un dato dentro del dominio de valores de un código **WinPer** de Haber/Descuento, en formato numérico.





- **Valor Alfanumérico** : Valor del código en **WinPer**, que representa un dato dentro del dominio de valores de un código **WinPer** de Haber/Descuento, en formato alfanumérico.

#### 15.4.- Definición de la Matriz Contable

Esto se realiza en el Módulo de **Parámetros/Tablas/Tablas Nivel Planta/Contabilización/Matriz Contable**. Desde la pantalla se selecciona el tipo de transacción y el concepto contable, y se ingresa la siguiente información, presionando la tecla **INSERT**, desde el teclado:

- **Cuenta Contable** : Valores numéricos o alfanuméricos para la cuenta asociada al concepto.
- **Auxiliar** : Los posibles valores vigentes a la fecha y que se pueden utilizar en un proceso contable son los siguientes:
  - **N** : Código Trabajador
  - **ND** : Código Trabajador y Dígito Verificador.
  - **N-D** : Código Trabajador, guión y dígito verificador
  - **R** : Rut
  - **RD** : Rut y Dígito verificador
  - **R-D** : Rut, guión y dígito verificador
  - **C** : Centro de Costo del trabajador (Tabla Centro de Costo). En caso que en tabla de centros de costo exista algún valor en la columna centro de costo contable, este último será puesto en vez del que está asignado el trabajador, sólo si se indica en la matriz.
  - **SUCURSAL** : Código de la Sucursal (Tabla Sucursal)
  - **AFP** : Código de la AFP (Tabla AFP). Si en Control de Parámetros se indica que usa el Rut de AFP en vez del código, quedará como Rut, guión, dígito (AFP)
  - **AFPRUT** : Es idéntico al anterior, solamente que no se incluye el dígito verificador de la AFP.
  - **ISAPRE** : Funciona de igual forma que la AFP, pero indica el Rut de la Isapre (Tabla Isapre)
  - **ISAPRERUT** : Indicará sólo el Rut de la Isapre
  - **CAJA** : Código de Caja de Previsión y, en caso que en Control de Parámetros se indica que cambia el código por el Rut, se pondrá el Rut, guión, dígito de la Caja de Previsión (Tabla Caja).
  - **CAJARUT** : Idéntico al anterior, pero sólo incluye el Rut de la Caja.





- **CTACARGO** : Toma el campo cuenta de cargo desde la tabla cargo trabajador
- **VACDEVENGA** : Indica a la contabilización que se contabiliza las vacaciones devengadas.
- **RUTRETEN** : Rut del beneficiario de retenciones judiciales.
- **AFPRUTD** : Rut AFP + dígito.
- **ISAPRERUTD** : Rut isapre + dígito.
- **CAJARUT** : Rut caja previsión + dígito
- **CARGO** : Código del cargo
- **VACCONSUMO** : Indica a la contabilización que se contabiliza las vacaciones consumidas.
- **CTAVACCONS** : Cuenta del trabajador para la contabilización de vacaciones consumidas.
- **CTAVACDEVE** : Cuenta del trabajador para la contabilización de vacaciones devengadas.
- **FP** : Representa la forma de pago del trabajador.
- **CI** : Es el código del Haber o Descuento que quedará como auxiliar.
- **Xxx ó nnn** : Ingresado por el usuario
- **Blanco** : Sin Valor.

Ahora, si existe un valor en el auxiliar de la matriz, el proceso verificará si este valor está definido en las cuentas contables y desde ahí extraerá la cuenta que quedará en la contabilización. Esto es válido sólo para las afp's e isapres, esto último es lo que sirve para los casos que las afp's e isapre están abiertas por cuentas distintas.

Si en el caso de no existir valor alguno aquí, lo que se indicó como auxiliar en la matriz quedará.

- Valores posibles de la columna **Oficina Contable**
  - **\*** : Asterisco obtiene la Oficina emisora contable
  - **nn** : El Usuario ingresa la Oficina
  - **D/H** : Indica si la cuenta va al **Debe** o al **Haber**
- Valores posibles de la columna **Nivel**
  - **T** : Total
  - **D** : Detalle





- **Número Documento**

Identificación usada por Contabilidad.

- Valores posibles de la columna **Tipo Documento**

- **Nnn** : Ingresado por el usuario
- **Blanco** : Sin valor

- Valores posibles de la columna **Moneda Pesos**

- **S** : Valorización en Pesos
- **N** : Valorización en UF

- Valores posibles columna **Cambio Centro Costo**

- **S** : Centro de costo contable de la tabla centro de costo alfanumérico.
- **N** : Centro de costo Numérico de WinPer.

- **Distribuye Cuenta**

Marca en la check box que indica si distribuye la contabilización de una cuenta o auxiliar en subcuentas.

Ahora bien, para asignar una cuenta a un ítem, se debe relacionar éste con los conceptos contables y para ello se asigna un concepto a cada haber o descuento. Pero, si se tiene más de una cuenta para el mismo haber o descuento, se utiliza el concepto contable dos del haber o descuento y en personal se le indica a ese trabajador en forma particular que utilice el concepto correspondiente a Múltiples Conceptos.

Para ello se pueden definir haberes y descuentos que están ligados a los conceptos contables y en personal se indica a qué grupo pertenece.

En el **Módulo Parámetros** deben ingresar los múltiples conceptos, para ello se agrupan éstos bajo un nombre. Contablemente, se sabe que siempre en una empresa existen cuentas de gastos directos, indirectos, fijos, administrativos, ejecutivos, etc., depende de la realidad de cada empresa.





Bajo esta premisa se asigna un grupo de haberes y/o descuentos con sus respectivos conceptos contables los cuales indican cuentas contables distintas. Una vez que están creados los grupos en personal aparecen estos grupos contables creados, debe indicarse a cual pertenece el trabajador y, en el momento de realizar el proceso de contabilización, éste utilizará la cuenta según el grupo designado.

### **15.5.- Contabilización**

**WinPer** permite realizar las siguientes contabilizaciones:

- Liquidación
- Provisiones
- Anticipos
- Ajuste Moneda : Se contabilizan los préstamos en UF, haciendo una corrección monetaria a la fecha en que se está contabilizando.
- Cargos Cuenta Corriente : Contabilización de los préstamos nuevos.

