Conocer Balanza de comprobación - Caso 1

Fuente original: Siigo Aspel

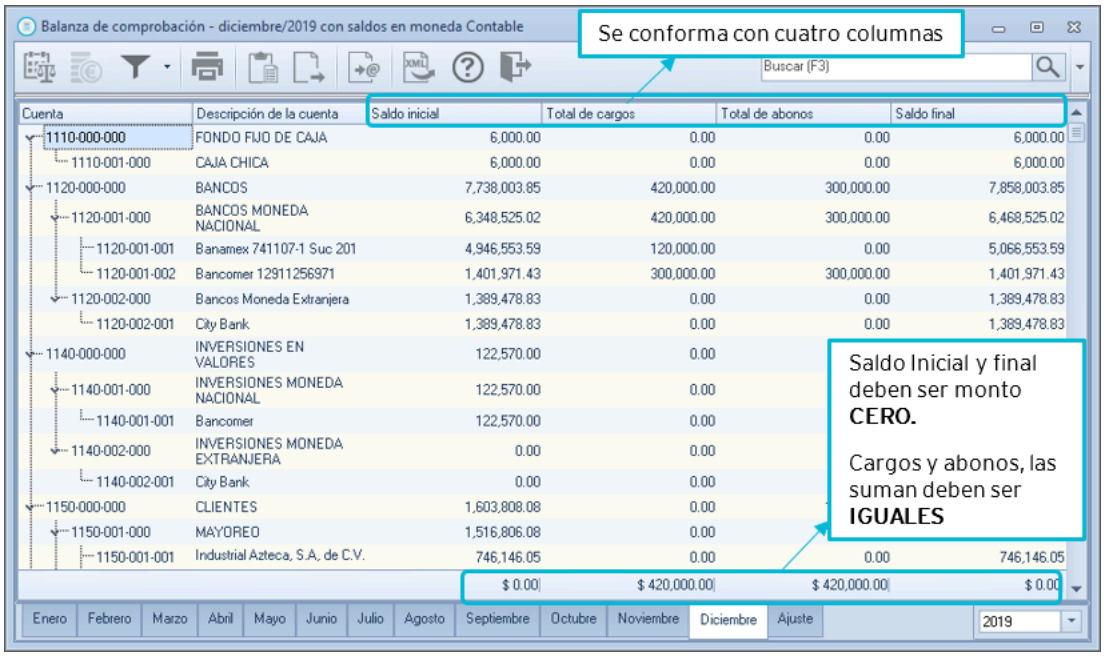
ID del tutorial: SATA-COI-063277

Conocer la balanza de comprobación te permite identificar de forma clara los movimientos y saldos de las cuentas contables de tu empresa. Este reporte es útil cuando necesitas revisar que la información registrada sea correcta y que exista un equilibrio entre cargos y abonos. Puedes consultarlo durante revisiones contables, cierres de período o cuando requieras validar el estado de tu información financiera.

En algunos casos, las cantidades pueden no presentarse de forma cuadrada. A continuación, se muestra un caso práctico y el procedimiento para solucionarlo.

1. Caso práctico.

La balanza de comprobación presenta un monto en la columna de saldo final. Esto es incorrecto, ya que los saldos inicial y final deben ser cero.

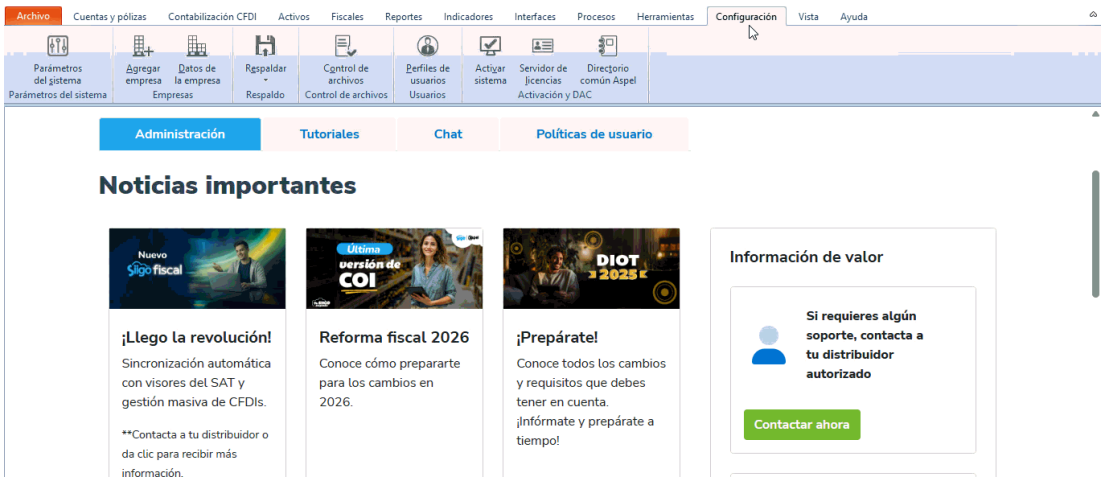


2. Proceso de solución.

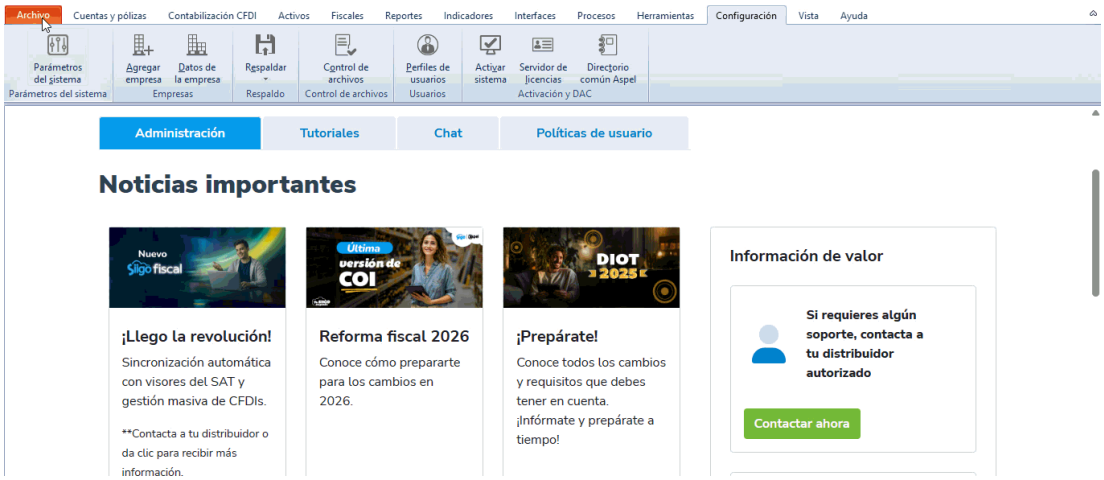
Causa	Solución
Error al definir el tipo de cuenta (Acumulativa o Detalle)	Generar balanza de comprobación a nivel mayor, subcuenta y auxiliar.

- Ingresa a **Configuración**, selecciona **Parámetros del sistema** 

y haz clic en **Configuración BD**. Toma nota del nombre del archivo .FDB (base de datos) que presenta el descuadre.



- Realiza un respaldo de la información. Para ello, ingresa a **Archivo**, selecciona el ícono **Respaldar** y después la opción **Respaldar**.



- Identifica el nivel en el que se encuentra el descuadre. Ingresa a la balanza de comprobación, haz clic en el filtro y, en la opción de nivel, revisa cada nivel de forma individual.



- Identifica el monto que aparece en la columna de saldo final.

- Debes calcular la diferencia entre los saldos de cargos y abonos.

Ejemplo:

- Total de cargos = $380,000
- Total de abonos = $80,000

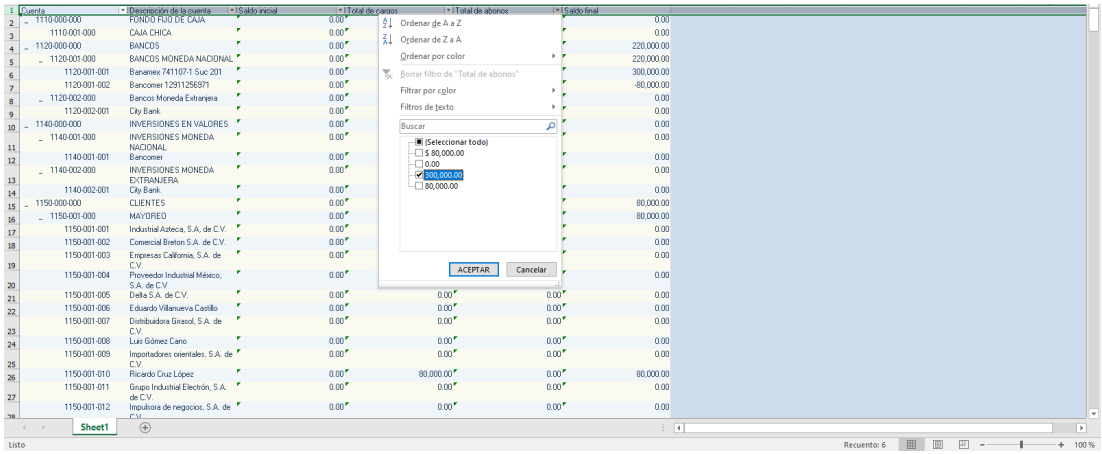
La diferencia es de $300,000. Con este resultado, localiza en la balanza de comprobación una cuenta que tenga ese mismo importe en las columnas de cargos o abonos.

Si no encuentras el monto exacto, realiza las siguientes operaciones:

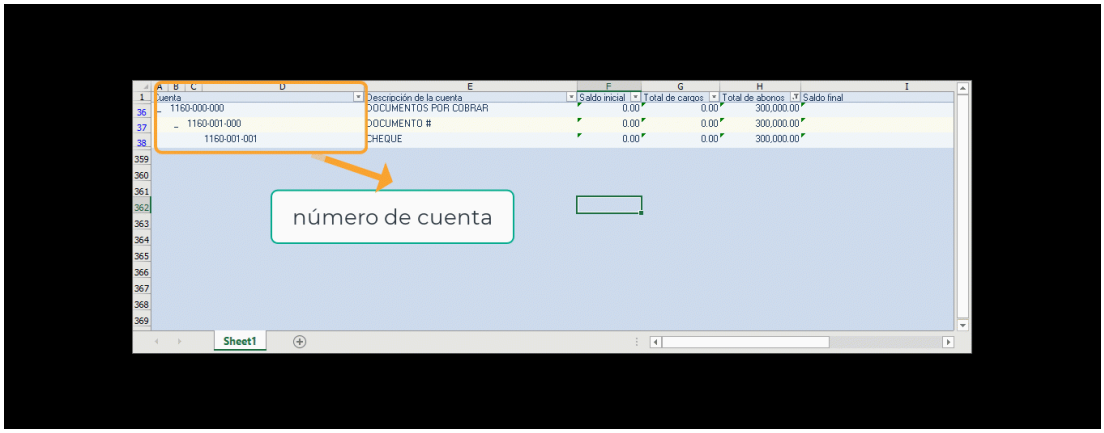
- Diferencia × 2 = resultado a buscar en cargos y abonos.
- Diferencia ÷ 2 = resultado a buscar en cargos y abonos.

Esto puede ocurrir porque la naturaleza de la cuenta (deudora o acreedora) no está configurada correctamente y, en lugar de sumar, resta o viceversa.

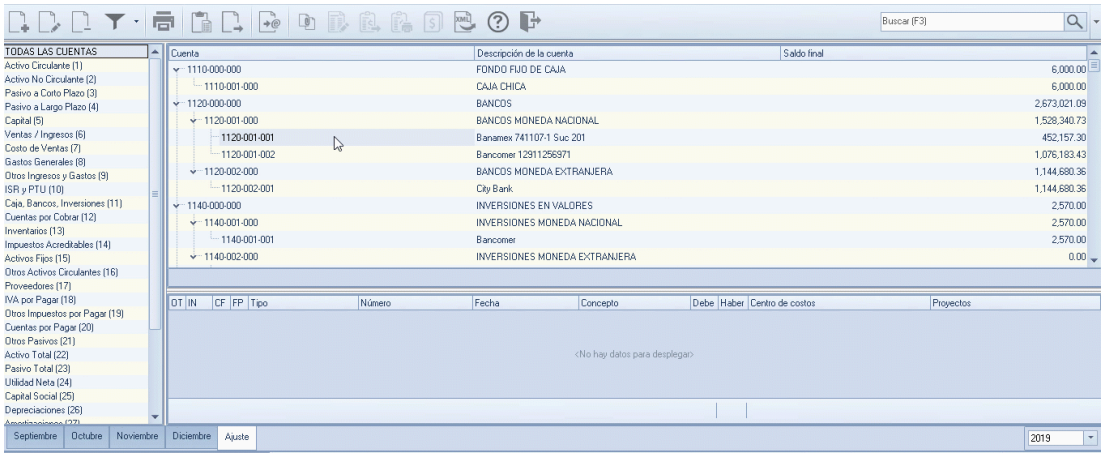
3. Exporta la balanza de comprobación en formato Excel. En el encabezado de las columnas, activa los filtros y busca en las columnas **Total de cargos** o **Total de abonos** el importe que aparece en la columna de saldo final, respetando comas y puntos de la cantidad.



4. Una vez identificado el monto, revisa a qué cuenta corresponde.

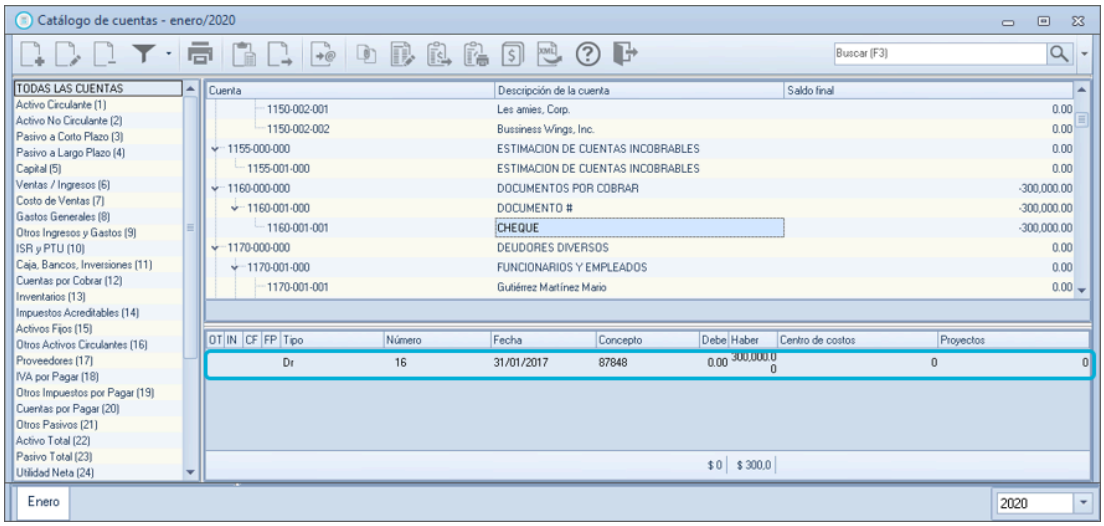


5. Ingresa al catálogo de cuentas, localiza las cuentas identificadas con el descuadre, selecciónalas y haz clic en **Modificar**.



Si la cuenta tiene subcuentas, verifica que el tipo de cuenta sea **Acumulativa**.

- En este caso, la cuenta está configurada como tipo **Detalle**, lo cual es incorrecto porque tiene subcuentas.
- En la sección de atributos, valida que la naturaleza y los rubros sean correctos.
- Después de identificar que el tipo de cuenta es incorrecto, verifica en el auxiliar de la cuenta la póliza que contiene el monto del descuadre.



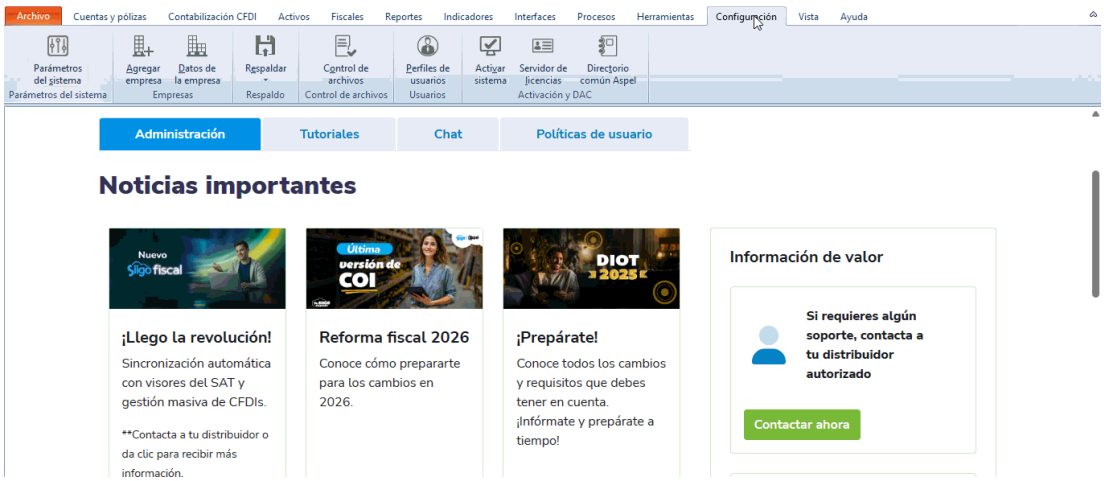
6. Ingresa a **Configuración**, selecciona **Parámetros del sistema** 

, dirígete a **Configuración de BD** 

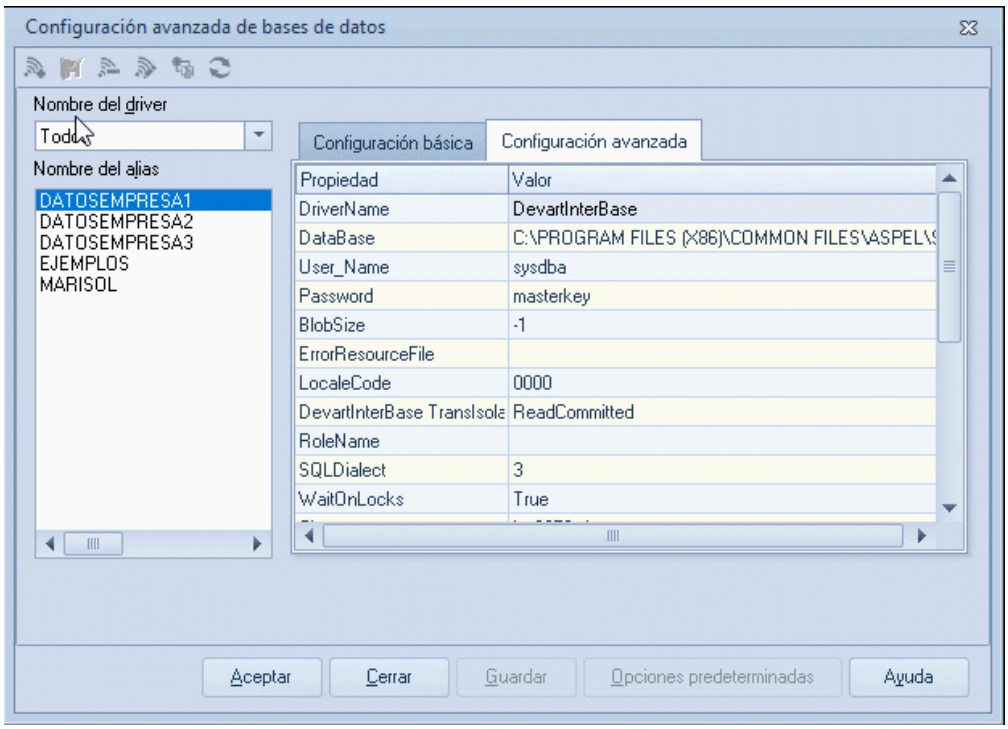
y haz clic en el botón **Configuración avanzada de base de datos**



.



En la ventana de configuración avanzada de base de datos, haz clic en el ícono **Nuevo** para crear un nuevo alias y después haz clic en el botón **Aceptar** Aceptar.



- Selecciona el alias creado previamente. En la sección **DataBase**, indica una ruta y, al final, agrega el nombre del alias con extensión .FDB.

Ejemplo:

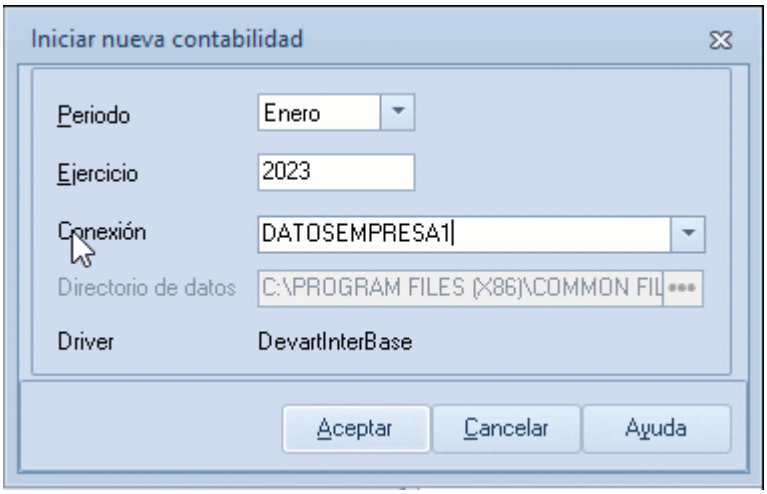
C:\Program Files (x86)\Common Files\Aspel\Sistemas Aspel\COI11.00\Datos\Empresa1\BD-Cuadre.FDB

- Una vez definida la ruta, haz clic en el botón **Guardar**.

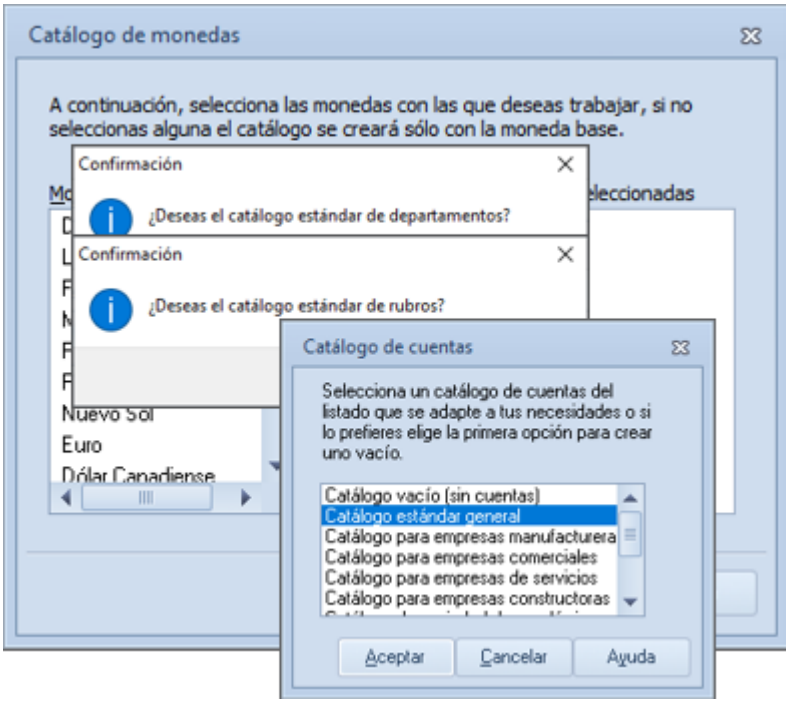
7. Ingresa al **Administrador de períodos**, y haz clic en el ícono **Agregar**; selecciona la opción **Nueva contabilidad**.



El período y el ejercicio deben dejarse con los valores que muestra el sistema. En la opción **Conexión**, selecciona el alias creado anteriormente y haz clic en el botón **Aceptar** Aceptar.



8. El sistema mostrará el proceso para crear los catálogos de una nueva base de datos. Haz clic en el botón **Aceptar** Aceptar en cada catálogo y deja temporalmente la ruta predeterminada de la base de datos.



9. Ingresa al menú **Configuración**, selecciona **Parámetros del sistema** 

y dirígete a **Configuración de BD** 

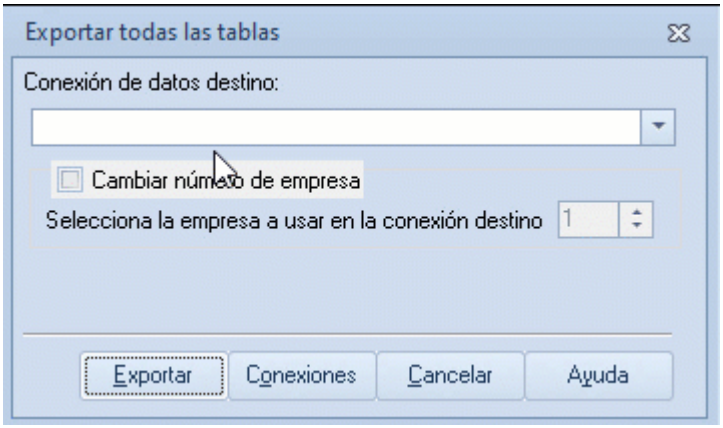
. Verifica que esté seleccionada la base de datos original, es decir, la que identificaste en el proceso 1.

10. Ingresa a **Configuración**, selecciona el ícono **Control de archivos** 

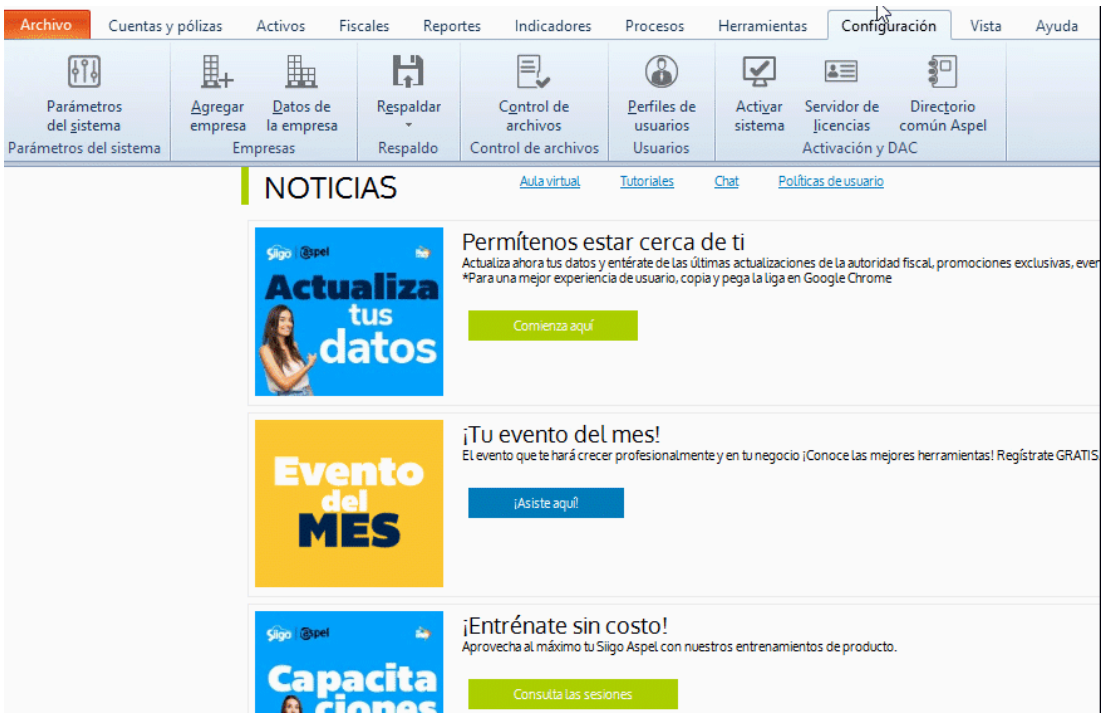
, activa la opción **Seleccionar todas las tablas** y haz clic en el ícono **Exportar todas las tablas** 
.



En la ventana que aparece, indica la conexión destino correspondiente a la base de datos generada.

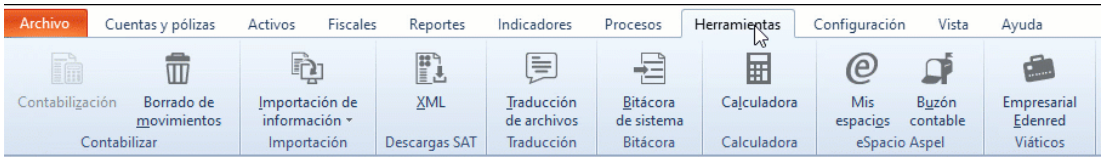


- Después, selecciona la nueva base de datos. Para ello, ingresa a **Configuración**, selecciona **Parámetros del sistema**, dirígete al ícono **Configuración de BD**, haz clic en el campo **Conexión** y selecciona la nueva base de datos creada.



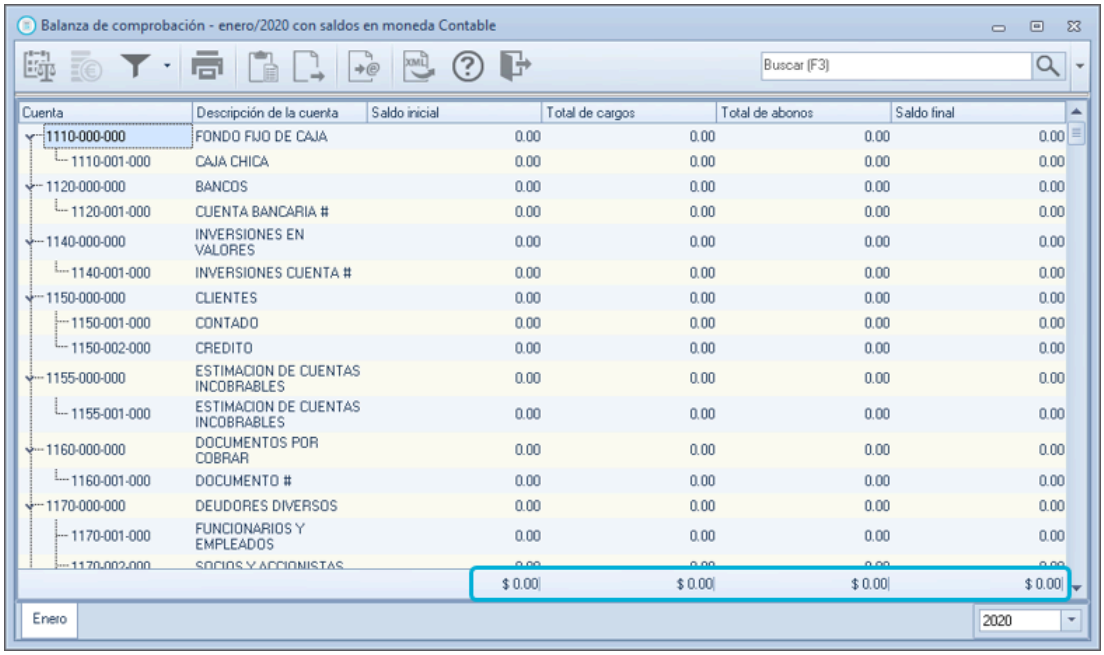
- Antes de modificar la cuenta, verifica que no esté asociada a un departamento. Si lo está, elimina temporalmente la asociación.

11. Ingresa al mes donde comenzó el descuadre y realiza un borrado de movimientos. Para ello, ingresa a **Herramientas** y selecciona el ícono **Borrado de movimientos**.

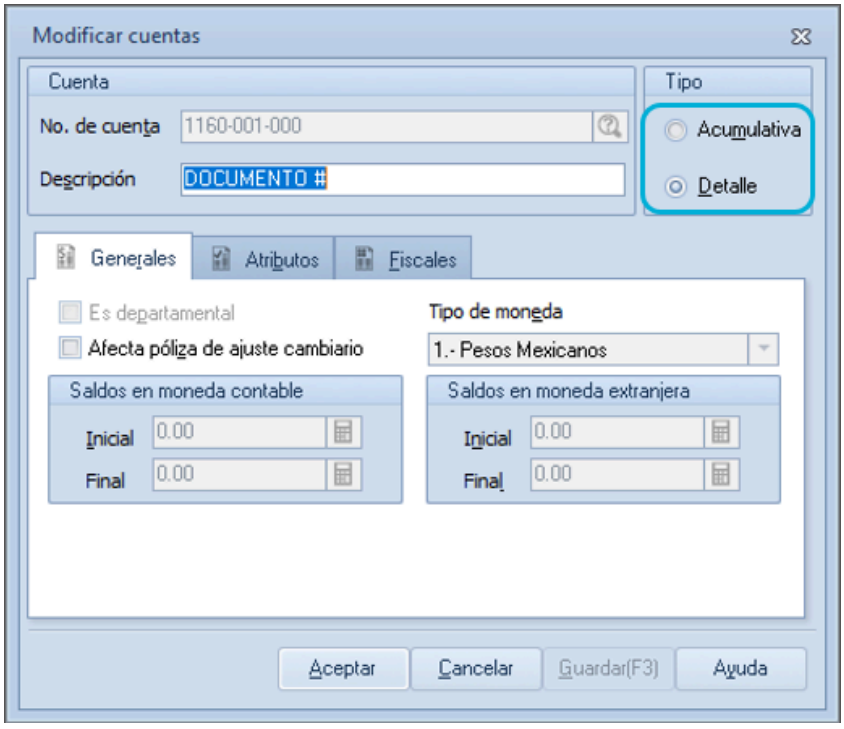


Haz clic en la opción **No hacer traspaso de movimientos**.

- Verifica que la balanza de comprobación se encuentre cuadrada en saldos iniciales, saldos finales, cargos y abonos; todos deben mostrarse en cero.



12. Ingresa al catálogo de cuentas, localiza las cuentas con descuadre, haz clic en **Modificar** y cambia el tipo de cuenta de **Detalle** a **Acumulativa**.

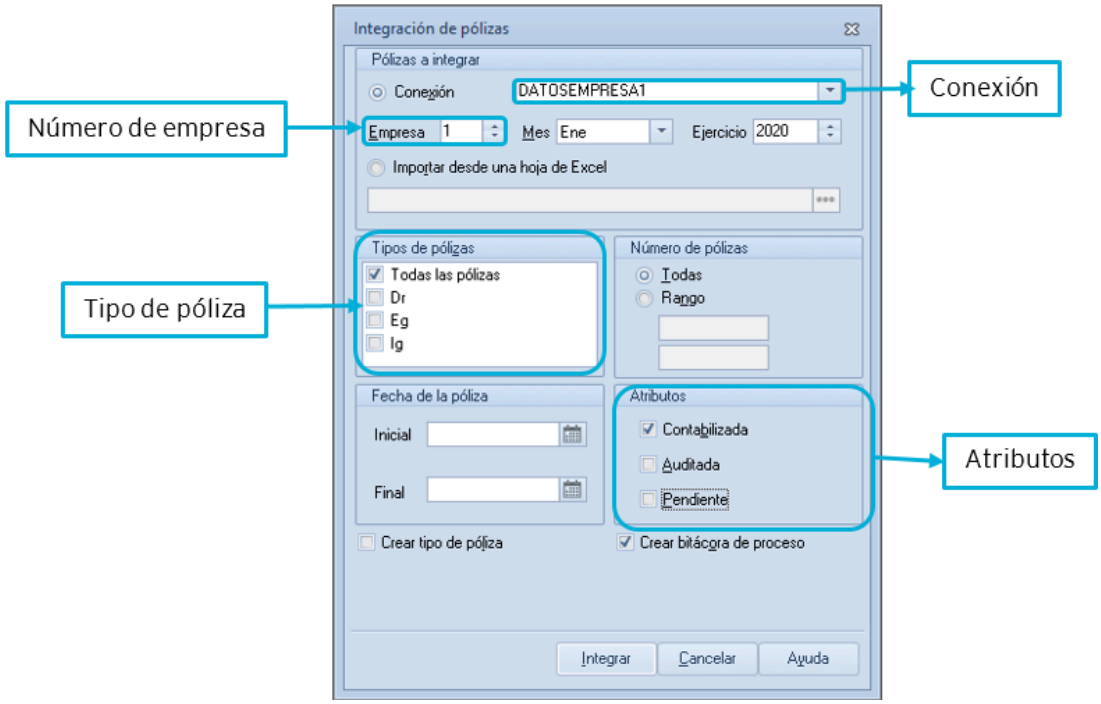


- Si la cuenta estaba asociada a un departamento, vuelve a realizar la asociación correspondiente.

13. Realiza la integración de pólizas. Para ello, ingresa a **Procesos** y selecciona el ícono **Integración de pólizas**.



14. Selecciona la conexión origen de la base de datos identificada. Después, selecciona el número de empresa en el campo **Empresas**.



Indica el mes en el que realizaste el borrado de movimientos en el paso 13. En la sección **Tipo de póliza**, activa la opción **Todas las pólizas** y, en la sección **Atributos**, deja activa únicamente la casilla **Contabilizada**.

Una vez configurados los atributos, haz clic en el botón **Integrar**.

15. Al finalizar el proceso, el sistema mostrará una bitácora con la información registrada.

Con este caso puedes interpretar de manera más sencilla la información contable y mejorar el control de tus registros financieros.

¿Necesitas ayuda con este proceso?

Consultoría, soporte y capacitación en sistemas Aspel.

satasistemas.com

SATA · satasistemas.com