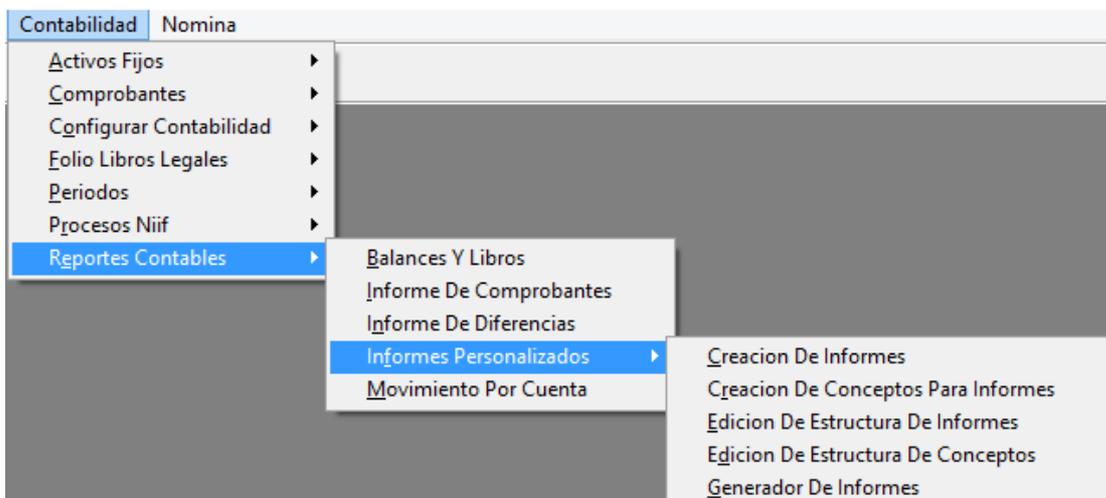


## 5. INFORMES CONTABLES PERSONALIZADOS

Debido a que según la normatividad NIIF, el informe de situación financiera y demás reportes NIIF, son organizados de una manera personalizada, por cada empresa, dependiendo de la relevancia de cada negocio, en el Sistema se desarrolló una herramienta para que los usuarios puedan crear plantillas de informes que permitirán flexibilidad en la estructura de los reportes. Lo más importante es que la herramienta no solo sirve para informes NIIF sino también para la norma local.

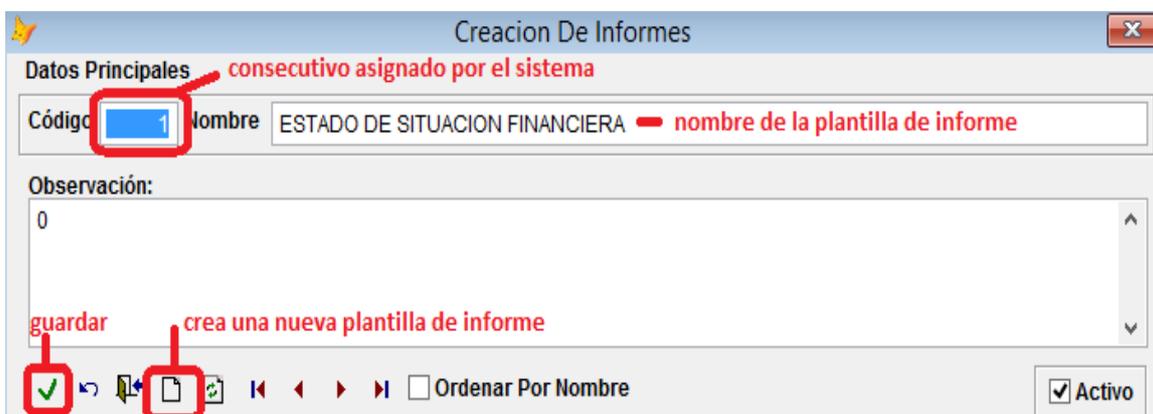
Para llegar a ella debe dirigirse a *contabilidad* → *reportes contables* → *informes personalizados*.



Lo primero que debemos hacer es crear la plantilla, a continuación presentaremos los pasos desde la creación hasta la generación del reporte.

### 5.1. Creación del Informe

Para crear una plantilla de informe nuevo, debemos dirigirnos a *contabilidad* → *reportes contables* → *informes personalizados* → *creación de informes*. Allí aparecerá una ventana como la siguiente, donde podrá crear un nuevo código de plantilla, colocarle un nombre y una observación o descripción del informe.



## 5.2. Creación de Conceptos del Informe

Ahora debemos crear los conceptos que llevará el informe, es decir cada uno de los ítems que serán impresos en el informe, incluidos totales y subtítulos. Para ello hay que escoger la opción *contabilidad* → *reportes contables* → *informes personalizados* → *creación de conceptos para informes*.

Creacion De Conceptos Para Informes

Datos Principales consecutivo generado por el sistema

Código 1 Nombre ACTIVOS CORRIENTES nombre del concepto

Observación:

guardad crea un nuevo concepto

Ordenar Por Nombre Activo

Por ejemplo, si fuéramos a crear la plantilla del siguiente informe:

### ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

#### Activos

##### Activos Corrientes

Efectivo y Equivalentes al Efectivo	9.905.611
Otros Activos Financieros, Corrientes	1.418.883
Otros Activos No Financieros, Corrientes	294.875
Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar, Corrientes	795.316.294
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas, Corrientes	29.498.462
<b>Activos Corrientes Totales</b>	<b>836.434.125</b>

##### Activos No Corrientes

Otros Activos Financieros, No Corrientes	34.794
Otros Activos No Financieros, No Corrientes	55.307
Propiedades, Planta y Equipos	333.416
Activos por Impuestos Diferidos	10.038.992
<b>Activos no Corrientes Totales</b>	<b>10.462.509</b>
<b>Activos Totales</b>	<b>846.896.634</b>

Cada uno de los ítems mostrados arriba, deben ser creados en esta ventana, solo los nombres, como van a aparecer en el informe. No importa el orden de creación ya que eso se definirá en un punto más adelante. Recomendamos, para el caso de los subtítulos crear uno solo ya que durante la estructuración del informe se puede sobrescribir y repetir.

### 5.3. Edición de Estructura de Conceptos.

Ahora bien, ya creados cada uno de los conceptos o ítems del informe, se deben hacer las estructuraciones de cada uno de ellos, es decir asignarle las cuentas de donde se calcularán los valores a mostrar en el reporte. Para ello hay que dirigirse a *contabilidad* → *reportes contables* → *informes personalizados* → *edición de estructura de conceptos*.

Código	Cuenta	Marca Desmarca	Nombre Cuenta Contable	Relacionar
5	11050501		EFFECTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>
6	11050502		CHEQUES A LA VISTA	<input checked="" type="checkbox"/>
7	11050503		FONDO CAJA MENOR	<input checked="" type="checkbox"/>
8	11050504		BONOS	<input checked="" type="checkbox"/>
514	11050505		BASE CAJA MENOR	<input checked="" type="checkbox"/>
515	11050510		TARJETA CREDITO	<input checked="" type="checkbox"/>
14	11100501		BANCO DE OCCIDENTE	<input checked="" type="checkbox"/>
15	11100502		BANCO DE BOGOTA CTA	<input checked="" type="checkbox"/>
16	11100503		BANCOLOMBIA CTA CTE	<input checked="" type="checkbox"/>
17	11100504		B. SANTANDER	<input checked="" type="checkbox"/>
19	11100506		BANCO BBVA	<input checked="" type="checkbox"/>
20	11100507		BANCO DAVIVIENDA	<input checked="" type="checkbox"/>
22	112005		BANCO DE OCCIDENTE	<input checked="" type="checkbox"/>
23	112010		AV VILLAS	<input checked="" type="checkbox"/>
36	13050501		CREDITO	<input checked="" type="checkbox"/>
37	13050502		CLIENTES NACIONALES	<input checked="" type="checkbox"/>
39	13050504		CHEQUES DEVUELTOS	<input checked="" type="checkbox"/>
40	13050505		CHEQUES POSTFECHADOS	<input checked="" type="checkbox"/>
43	132505		SOCIOS	<input checked="" type="checkbox"/>
44	132520		CUENTAS POR COBRAR PARTICULAR	<input checked="" type="checkbox"/>
48	133005		A PROVEEDORES	<input checked="" type="checkbox"/>

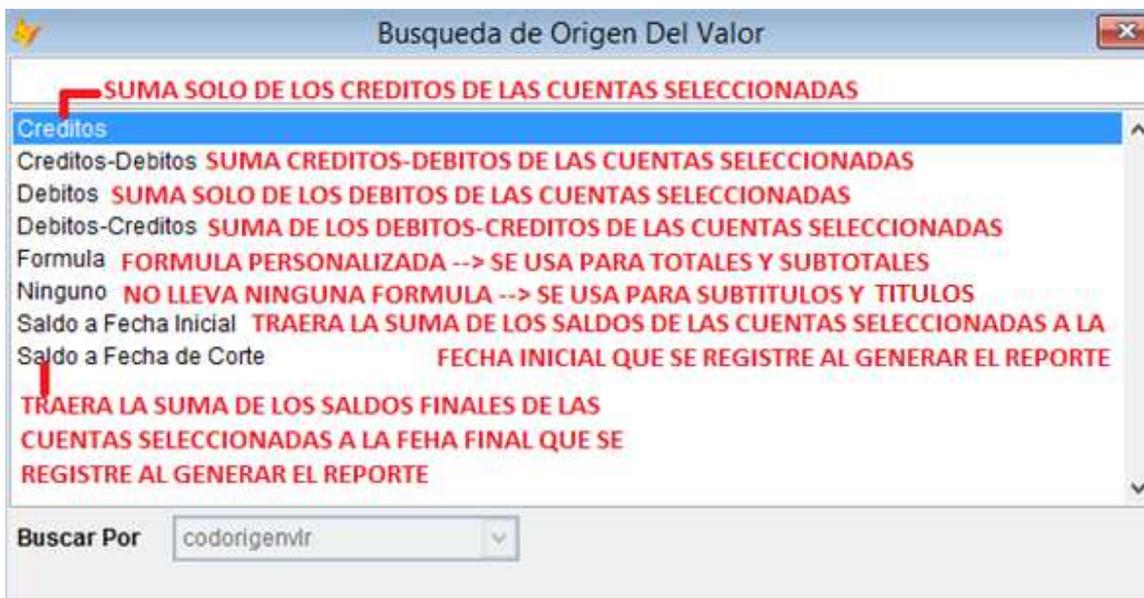
En esta ventana se escogerán cada uno de los conceptos y se marcarán con un chulo las cuentas que lo conforman, el Sistema cada vez que editen un concepto mostrará al inicio de la tabla las cuentas que previamente fueron escogidas. Pueden usar los filtros de búsqueda, ya sea por cuenta particular o buscando por un prefijo (ejemplo, lo que inicie con: 1, 1105, 2205, 22 etc), usando para desmarcar o marcar cuentas. Los botones   para *marcar / desmarcar todas*, selecciona todo el plan de cuentas.

También podrán imprimir una relación de la estructura de cada concepto, seleccionando el concepto en la parte superior de la ventana y presionando el botón . También, pueden enviar dicha estructura a Excel con el botón . Adicionalmente, si desean generar un reporte de estructuras generales, es decir no de un concepto particular sino de todo lo creado, pueden usar los mismos botones mostrados anteriormente, pero sin escoger ningún concepto

Concepto:



Lo primero que debemos hacer es escoger el informe a organizar, luego en la solapa *asignación de conceptos*, se deben seleccionar cada uno de los conceptos que integrarán el informe, usando la columna *concepto*, por cada uno de ellos en la columna *origen* se escogerá la formulación, las opciones posibles son las siguientes:



Se debe aclarar que solo las opciones *saldo a fecha inicial* o *saldo a fecha de corte*, usarán para los cálculos el saldo final de las cuentas seleccionadas, según la fecha indicada, las demás opciones solo usan los movimientos ya sea débito, crédito, crédito-débito o débito-crédito del rango de fecha especificado, al momento de generar el reporte.

En esta ventana de estructuración, no se indican fechas en ninguna parte, eso se indica a la hora de generar el reporte en otra pantalla.

Cuando se escoge la opción *ninguno*, el Sistema permitirá escribir sobre el nombre del concepto, para detallar un subtítulo. Por ello, no es necesario crear todos los conceptos de subtítulo, solo uno, ya que el sistema permite sobrescribirlo, en cada informe donde sea usado, y también se puede repetir dentro una estructura.

Concepto	Nombre Concepto	Origen	Origen Valor
3	ACTIVOS <b>SE PUEDE ESCRIBIR AQUI</b>	8	Ninguno

Si escogen la opción de *fórmula*, deberán presionar la función *F5*, ubicados en la columna *orden* del concepto deseado. Aclaremos, no son las letras F y el número 5, sino la tecla de función que generalmente se encuentra ubicada en la parte superior de su teclado como *F5*.

A continuación mostramos un ejemplo de una formula personalizada.

Edición De Estructura De Informes

Código Informe: 1 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Asignación

Concepto	Informe	Concepto	Registro
3 TITULO	1 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	4 TOTAL	4 R4
1 ACTIVOS CORRIENTES			
2 ACTIVOS NO CORRIENTES			
4 TOTAL			

Captura Formula...

FORMULA PERSONALIZADA

Código	Variable	Valor
1 R1	REGISTRO CON ORDEN 1	0.000
103 +	SIMBOLO + - * /	0.000
2 R2	REGISTRO CON ORDEN 2	0.000
103 +		0.000
101	NUMERO ASIGNACION DE NUMERO FIJO	10.000
103 +		0.000
101	NUMERO	80.000

Formula

Imp.Revelación Orden

Imp.Revelación	Orden
<input type="checkbox"/>	1
<input checked="" type="checkbox"/>	2
<input checked="" type="checkbox"/>	3
<input checked="" type="checkbox"/>	F5
<input type="checkbox"/>	4

Captura Formula...

Informe 1 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA FORMULA PERSONALIZADA

Concepto 4 TOTAL

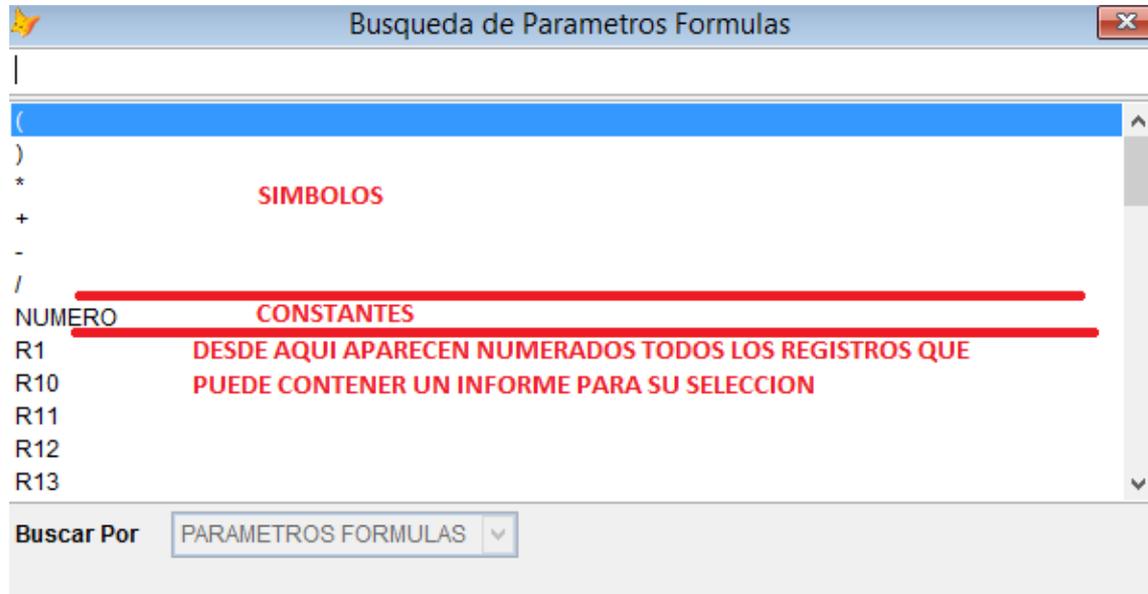
Registro 4 R4

Código	Variable	Valor
1 R1	REGISTRO CON ORDEN 1	0.000
103 +	SIMBOLO + - * /	0.000
2 R2	REGISTRO CON ORDEN 2	0.000
103 +		0.000
101	NUMERO ASIGNACION DE NUMERO FIJO	10.000
103 +		0.000
101	NUMERO	80.000

Formula

En la pantalla mostrada arriba, se deben seleccionar cada uno de los parámetros que forman la fórmula, incluidos los símbolos y números fijos o constantes que la integren. Deben colocarse en el orden en que aparecerán y serán calculados dentro de la fórmula. En el ejemplo anterior, se creó la fórmula:  $R1+R2+10.00+80.00$ , es decir se indicó que el sistema debe sumar el valor del registro con

orden 1, que para nuestro ejemplo es *activos corrientes*, con el valor del registro con orden 2, que para nuestro ejemplo es *activos no corrientes*, y adicionalmente sumar las constantes 10 y 80. Los parámetros posibles para ser escogidos son los siguientes:

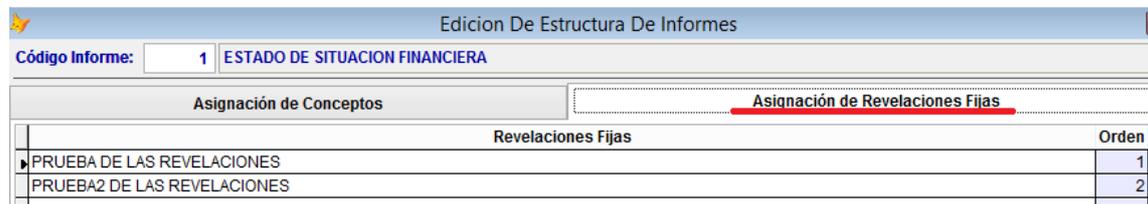


Al regresar a la pantalla inicial, aparecerá la formula organizada con los parámetros seleccionados.

Concepto	Nombre Concepto	Origen	Origen Valor	Imp.Revelación	Orden
3	ACTIVOS	8	Ninguno	<input type="checkbox"/>	1
1	ACTIVOS CORRIENTES	1	Saldo a Fecha de Corte	<input checked="" type="checkbox"/>	2
2	ACTIVOS NO CORRIENTES	1	Saldo a Fecha de Corte	<input checked="" type="checkbox"/>	3
4	TOTAL	7	R1+R2+10.00+80.00	<input checked="" type="checkbox"/>	4

Recuerden que el orden como aparecerán los ítems impresos corresponde a lo asignado en la columna *orden*, si por alguna razón ya tienen avanzada la estructura y desean meter un concepto adicional no deben borrar todo sino que simplemente lo agregan al final y numeran la columna *orden* nuevamente para organizar la posición donde será impreso.

En esta misma ventana, existe otra solapa que aún no hemos explicado que se llama *asignación de revelaciones fijas*.



Allí podrán escribir las revelaciones fijas que el Sistema imprimirá de primero cada vez que se genere el informe, también podrán especificar el orden de aparición con la columna *orden*.

Debemos aclarar, que el Sistema maneja dos tipos de revelaciones: las que provienen de los comprobante y las que se digitan en la estructura del informe, por tanto cuando en la solapa de

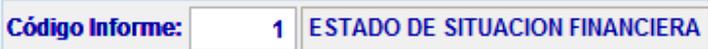
asignación de conceptos, marcaron un ítem en la columna *Imp.revelación*, el Sistema imprimirá las revelaciones digitadas en las cuentas seleccionadas, durante la elaboración de comprobantes, estas saldrán impresa debajo de cada concepto marcado, por orden de fecha.

Finalmente, deben presionar el botón  para guardar la estructura. También pueden usar el botón  para exportar a un archivo de Excel dicha estructura.

### 5.5. Generador de Informes.

Después de creada la plantilla, podemos generar el informe para ello debemos dirigirnos a *contabilidad* → *reportes contables* → *informes personalizados* → *generador de informes*. Allí se debe seleccionar el reporte a generar, el rango de fecha y los filtros adecuados, finalmente presionar la lupa para que el informe sea generado. El Sistema calculará las fórmulas y traerá las revelaciones correspondientes.

Los filtros posibles son los siguientes:

 → Permite seleccionar el informe a generar, pueden presionar cero para hacer uso de la ayuda, allí se les mostrará un listado con los informes creados.

 → Rango de fecha, si requieren un solo día solo se debe repetir la fecha en cada cuadro.

 → Globalizar empresas. Para el caso que cuente con varias empresas, este botón consolidará la información de todas en este reporte.

xSelección de Empresa → Permite seleccionar empresas específicas para consolidar información.

Centro de Costo Actual → Solo se usará la información del centro de costo donde se encuentra ubicado el Sistema.

xSelección → Permitirá escoger varios centros de costos para ser consolidados o comparados.

**Datos según Norma**  NIIF  Local  Solo Marcadas NIIF → Permitirá seleccionar el tipo de información a mostrar: según norma Local o NIIF.

Detallar Cuentas → El Sistema generará totales por cada cuenta seleccionada en cada concepto que fue estructurado en la plantilla del reporte. De lo contrario, todas las cuentas serán consolidadas por concepto.

Informes Personalizados ... - CTBL:AÑO=2015,MES=7

Código Informe: **2** ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Reporte a Generar Desde 01/01/2015 Hasta 31/07/2015  
 (dd/mm/aaaa) (dd/mm/aaaa)  
 Informe Comparativo  No  Por Fecha  Por Centro de Costos  Año  Mes  
 Datos según Norma  NIIF  Local  Solo Marcadas NIIF  Detallar Cuentas  
 Rango de Fecha a consultar  xSelección de Empresa  
 Centro de Costo Actual  
 xSelección

Cod.Concepto	Nombre	Formula	Valor 1	Valor 2
	ESTA ES UNA PRUEBA. ES UNA SOCIEDAD ANONIMA ABIERTA LA SOCIEDAD SE ENCUENTRA INSCRITA EN EL REGISTRO DE CHILE	Revelaciones Fijas	0.00	0.00
			0.00	0.00
			0.00	0.00
1	ACTIVOS CORRIENTES	SALDO FINAL	432,993,308.37	0.00
2	ACTIVOS NO CORRIENTES	SALDO FINAL	0.00	0.00
3	TOTAL ACTIVOS	R1+R2	432,993,308.37	0.00
4	PASIVOS CORRIENTES	SALDO FINAL	1,138,949,044.65	0.00
5	PASIVOS NO CORRIENTES	SALDO FINAL	-300,902,741.00	0.00
8	TOTAL PASIVOS	R4+R5	838,046,303.70	0.00
6	PATRIMONIO NETO	SALDO FINAL	-396,201,672.74	0.00
7	TOTAL PATRIMONIO Y PASIVOS	R8+R6	838,046,303.70	0.00
Códigos de los conceptos (a manera informativa)	Conceptos estructurados en el informe	Formulaciones seleccionadas para cada concepto	Columnas de resultados	

No Traer Cierre  No imprimir encabezado  
 Imprimir Terceros Fecha de Impresión 25/07/2001  
 Excel o Imprimir

CUENTAS CON REPETICION EN CREACION:0(4)

**Informe Comparativo**  No  Por Fecha  Por Centro de Costos

→ El Sistema permitirá a través

de este filtro realizar un comparativo por *años*, *meses* o por *centros de costos seleccionados*. Al

escoger la opción *por fecha*, el Sistema habilitará el siguiente campo:  Año  Mes | 1

para digitar el número de años o meses que desean comparar vs el rango de fecha digitado; es decir, si

colocamos el rango de fecha de enero del 2015 a julio del 2015, y colocamos comparativo a 2 años,

el Sistema mostrará la información de: enero del 2015 a julio del 2015, enero del 2014 a julio del

2014, enero del 2013 a julio del 2013. Para el caso del comparativo por meses, el Sistema validará

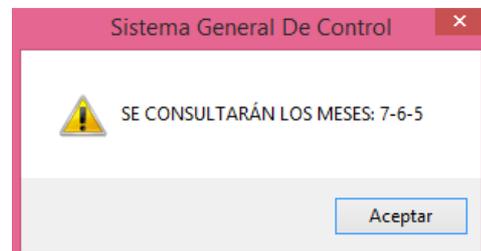
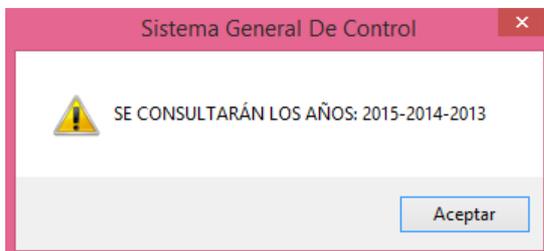
que el rango de fecha digitado corresponda a un solo mes, ya que para realizar el comparativo el

Sistema resta 30 días a la fecha inicial y final por cada mes que se solicitó comparar. Cuando se digite

el número de años o meses el Sistema mostrará un mensaje indicando los años o meses específicos

que va a comparar. El Sistema catalogará cada columna con el *año* o *añomes* (para el caso del

comparativo de meses) que se esten comparando.



La información aparecerá por columnas en la pantalla así:

Balances y Libros ... - CTBL:AÑO=2015,MES=7

Código Informe: 1 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Desde: 01/01/2015 Hasta: 07/07/2015

Informe Comparativo:  No  Por Fecha  Por Centro de Costos Años: 2

Datos según Norma:  NIIF  Local  Solo Marcadas NIIF  Detallar Cuentas

xSelección de Empresa  Centro de Costo Actual  xSelección

Nombre	Formula	2015	2014	2013
PRUEBA DE LAS REVELACIONES		0.00	0.00	0.00
PRUEBA2 DE LAS REVELACIONES		0.00	0.00	0.00
ACTIVOS		0.00	0.00	0.00
ACTIVOS CORRIENTES		-96,520,934.78	-27,713,064.94	0.00
2014-12-10-(361)-22050505-D:Pesos1000.00 SE RECLASIFIC		0.00	0.00	0.00
2015-01-31-(361)-22050505-C:Pesos30.00 PPP		0.00	0.00	0.00
2015-06-25-(361)-22050505-D:Pesos30000.00 RECLASIFICA		0.00	0.00	0.00
ACTIVOS NO CORRIENTES		-104,353,692.55	4,380,999.96	0.00
TOTAL	R1+R2+10.00+80.00	-96,520,844.78	-27,712,974.94	90.00

El Sistema permitirá realizar 10 comparativos, ya sean de centros de costo o de años.

Ahora bien, si en vez de usar la opción *por fecha*, se usa la opción *por centro de costos*, el Sistema

comparará los centros de costos seleccionados, a través del filtro  xSelección, manteniendo el

rango de fecha digitado y la información aparecerá en la pantalla por columnas así:

Balances y Libros ... - CTBL:ANO=2015,MES=7

Código Informe: 1 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Desde 01/01/2015 Hasta 07/07/2015  
(dd/mm/aaaa)

Informe Comparativo  No  Por Fecha  Por Centro de Costos Años: 1

Datos según Norma  NIIF  Local  Solo Marcadas NIIF  Detallar Cuentas

xSelección de Empresa

Centro de Costo Actual

xSelección

Nombre	Formula	CC:1	CC:2	CC:3
PRUEBA DE LAS REVELACIONES		0.00	0.00	0.00
PRUEBA2 DE LAS REVELACIONES		0.00	0.00	0.00
ACTIVOS		0.00	0.00	0.00
ACTIVOS CORRIENTES		-96,520,934.78	0.00	0.00
2014-12-10-(361)-22050505-D:Pesos1000.00 SE RECLASIFIC		0.00	0.00	0.00
2015-01-31-(361)-22050505-C:Pesos30.00 PPP		0.00	0.00	0.00
2015-06-25-(361)-22050505-D:Pesos30000.00 RECLASIFICA		0.00	0.00	0.00
ACTIVOS NO CORRIENTES		-104,281,054.55	-72,638.00	0.00
TOTAL	R1+R2+10.00+80.00	-96,520,844.78	90.00	90.00

Cabe recordar que entre más períodos o centros de costos se soliciten comparar, más tiempo tomará el reporte en su generación. Así como también, entre más complejos fueron estructurados los conceptos en el informe, más tiempo tomará el reporte ya que el Sistema debe analizar cada concepto individualmente, porque cada uno de ellos puede venir con una formulación diferente.

La impresión del reporte también cambiará dependiendo de las opciones escogidas, algunas veces aparecerá en orientación vertical y en otras ocasiones horizontal, o podrá variar el tamaño de la letra.

Imprimir Terceros → Este filtro permitirá mostrar la información consultada, detallada por terceros, por cada concepto seleccionado y en el caso que tengan habilitado  Detallar Cuentas, por cada cuenta asignada a cada concepto.

Fecha de Impresión 07/07/2015 → Permite digitar la fecha de impresión que desea que salga impresa en el reporte.

No imprimir encabezado → Permitirá quitar el encabezado que sale impreso de manera predeterminada en el reporte. Esto es útil para los casos que deseen imprimir en hojas membretadas.

No Traer Cierre → Permitirá excluir los asientos de cierre que se encuentren registrados dentro del rango de fecha seleccionado. Al habilitarlo, el Sistema solicitará el año a excluir.

No Traer Cierre  
Año: 2014

Al presionar la lupa  para generar el reporte, el Sistema mostrará la leyenda **GENERANDO INFORME....** indicando que se ejecutando el reporte, debe esperar hasta que salga el aviso que indica que el proceso ha finalizado y la duración en segundos del mismo.

Informes Personalizados ... - CTBL:AÑO=2015,MES=7

Código Informe: 4 PRUEBA1 Desde 01/07/2015 Hasta 31/07/2015  
 (dd/mm/aaaa) (dd/mm/aaaa)

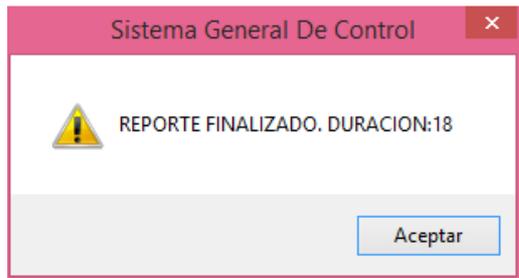
Informe Comparativo  No  Por Fecha  Por Centro de Costos  Año  Mes 2

Datos según Norma  NIIF  Local  Solo Marcadas NIIF  Detallar Cuentas **GENERANDO INFORME....**

xSelección de Empresa  Centro de Costo Actual  xSelección

solo efectivo

Cod.Concepto	Nombre	Formula	Valor 1	Valor 2
11EFFECTIVO		1341 DO FINAN	436.984.357.001	0.001



Finalmente, pueden presionar los botones   para enviar a Excel o Imprimir.

A continuación se encuentra una muestra de la impresión, de un reporte comparativo por centro de costos con revelaciones:

**EMPRESA PRUEBA SAS .**

ADM:  
 NIT: 999888777-9d  
 DIR: CRA 99 # 88 - 77  
 TEL:22222222

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

INF.1 -PERIODO:'2015-01-01' A '2015-07-07' -NIIF -COMPARATIVO X CENTRO DE COSTOS

Período Consultado: 01/01/2015 - 07/07/2015 07/07/2015 Pagina : 1

	CC:1	CC:2	CC:3	CC:4
PRUEBA DE LAS REVELACIONES				
PRUEBA2 DE LAS REVELACIONES				
<b>ACTIVOS</b>				
ACTIVOS CORRIENTES	-96,520,934.78	0.00	0.00	0.00
2014-12-10-(361)-22050505-D:Pesos1000.00 SE RECLASIFICA CUENTA PARA BALANCE DE APERTURA				
2015-01-31-(361)-22050505-C:Pesos30.00 PPP				
2015-06-25-(361)-22050505-D:Pesos30000.00 RECLASIFICAC BALANCE DE APERTURA				
ACTIVOS NO CORRIENTES	-104,281,054.55	-72,638.00	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>-96,520,844.78</b>	<b>90.00</b>	<b>90.00</b>	<b>90.00</b>