

Registro de Compras

Este tipo de comprobantes permite la provisión de los documentos que están comprendidos en el libro de Registro de Compras, facilitando su ingreso al completar automáticamente el comprobante con asientos a las cuentas de compras y de impuestos correspondientes.

Comprobante de REGISTRO DE COMPRAS						
Voucher: 283						
Nro.	Dia	T/D	Documento	Concepto		Total
143	26	01	E001-355	TRIPLAY FENOLICO DE 9MM	S/. 220.00	
142	19	01	F001-15412	CINTA REFLECTIVA	S/. 35.00	
141	13	01	F001-7109	DILUYENTE POLIURETANO RENNER	US\$ 5,723.00	
140	15	01	F001-11152	ROLLO DE CARTON CORRUGADO	S/. 500.00	
139	11	01	F001-11126	ROLLO DE CARTON CORRUGADO	S/. 500.00	
138	18	01	FF04-2372	PINTURA SPRAY GRIS GALVANIZADO	S/. 40.00	
137	23	01	E001-1409	CELOSLA DE 300 X 300	US\$ 123.90	
136	21	01	E001-1407	VIDRIO LAMINADO DE 6MM 640 X 530	US\$ 84.25	
135	20	01	E001-1406	VENTANA PVC 1 X 1 CON ACRILICO DE	US\$ 920.40	
134	26	01	F001-14322	LACA CRISTAL	S/. 136.00	
133	25	01	F001-14304	LIMA MEDIA LUNA	S/. 1,326.00	
132	25	01	F001-14303	DISCO RAPID STRIP 41/2X7/8" NORTON.	S/. 1,850.00	

La siguiente ventana muestra los datos del comprobante seleccionado:

Permite crear directamente un proveedor haciendo la consulta en línea a la SUNAT de sus datos del RUC

Permite visualizar el PDF del comprobante

Cuenta x pagar seleccionada

Comprobante de REGISTRO DE COMPRAS

Voucher: 141

Guardar el cambio (modificación o eliminación) como ajuste posterior a presentar en el SIRE

Dia: 13 US\$ Venta T/Cambio: 3.695 Actualizar T/C Facturas por pagar M.E.

Persona / Entidad: 20603429321 BENNER COATINGS PERU S.A.C.

Documento: 01 Serie-nro: F001-7109 PDF Emisión: 13-03-2024 Vcto/pago: 12-05-2024

Detracción Importe S/ 2115 B/S 1

Sec	Cuenta	Centro Costo	Referencia	Concepto	Importe US\$	Importe S/	Tipo IGV
1	60311			DILUYENTE POLIURETANO RENNER	1,125.00	4,156.88	
2	60311			RETHANE HS 65 (AB) RAL 2004	1,325.00	4,895.88	
3	60311			RETHANE HS 65 (AB) RAL 9003	1,200.00	4,434.00	
4	60311			RETHANE HS 65 (AB) RAL 7037	1,200.00	4,434.00	
5							
6							
7							

Materiales auxiliares

Valor Adquisiciones Gravadas:	4,850.00	17,920.76
ISC:	0.00	0.00
IGV - cuenta propia	873	3225.74
ICBPER:	0.00	0.00
Adq. no gravadas:	0.00	0.00
Otros tributos/cargos:	0.00	0.00
Total operación	5,723.00	21,146.50

Creado por: ADMIN 2024/04/02 08:55 Modificado por: ADMIN 2025/06/12 18:35

F4=lista de ayuda F9=copia ult. línea/línea seleccionada F11=relación alfab. de cuentas F12=relación alfab. de pers/entid

Campo	Escriba o seleccione
Día	Día del registro de la operación de compra. Por defecto es el día de la computadora
T/Cambio	Si la operación es en dólares, entonces muestra automáticamente el tipo de cambio oficial de venta publicado por SUNAT, según la fecha de emisión del documento.

Cuenta x pagar	Permite seleccionar el tipo de operación de compra si en el maestro de Cuentas Automáticas (pág. !Error! Marcador no definido.) se definió más de uno. En el caso del ejemplo se muestra la cuenta seleccionada.
Persona/Entidad	Código o RUC con quien se realiza la operación de compras. Puede seleccionarlo del maestro de Personas/Entidades o crearlo directamente, tomando los datos de la página web de SUNAT
Anular	Permite el ingreso de documentos anulados. En este caso no se generan asientos contables.
Documento (Tipo)	Tipo del documento (factura, nota de crédito) válidos de acuerdo con el maestro de Tipos de Documento.
Serie-Nro.	Serie y nro. del documento a registrar. En el caso de registrar un rango de documentos, se ingresa el número inicial del rango.
Emisión	Fecha de emisión del documento, la cual se para obtener el tipo de cambio del maestro de Tipos de Cambios
Vcto.	Fecha de vencimiento del documento
A nro.	Permite ingresar el número final de un rango de documentos a registrar
Detracción Importe S/	Permite ingresar el monto de la detacción, si es aplicable, el cual será mostrado cuando se haga la cancelación del documento, facilitando la contabilización de la operación.
	Ayuda que indica que se puede hacer seguimiento a las detacciones pendientes en el reporte:
	Reportes => Registros, Retenc., Percep. => Detracciones pendientes de pago
Detracción Nro.	Permite ingresar el nro. de constancia de pago o depósito en la cuenta de detacciones del BN
Detracción Fecha	Permite ingresar la fecha de pago o depósito en la cuenta de detacciones del BN
	Ayuda que indica que el nro. de constancia y la fecha de pago pueden ser cargados en el menú;
	Comprobantes -> Carga de Detracciones Pagadas
Calcular Base Imponible	Permite ingresar el importe total del documento en el detalle del asiento para el cálculo de la base imponible y el IGV correspondiente (ver ejemplo adelante)
B/S	Permite la clasificación de bienes y servicios. Ver mayor explicación en la siguiente página.
Concepto	Detalle de la operación de compra
Importe US\$	Si el comprobante es en US\$ ingrese el importe. Si el comprobante es en S/. el campo aparece en cero y está bloqueado.

Importe en S/.	Si el comprobante es en US\$ este campo muestra el importe convertido a S/. según el tipo de cambio del comprobante y está bloqueado. Si el comprobante es en S/. ingrese el importe detallado.
Tipo IGV	Muestra las opciones: blanco Indica que es una operación gravada destinada a operaciones gravadas y/o de exportación, y por tanto es afecta al IGV. B Indica que es una operación gravada destinada a operaciones gravadas y/o de exportación y no gravadas. La operación es afecta al IGV. C Indica que es una operación gravada destinada a operaciones no gravadas. La operación es afecta al IGV. N Adquisición no gravada (no está afecta al IGV). O Permite el ingreso de otros tributos o cargos no afectos al IGV.
Base Imponible	Total acumulado de asientos con Tipo IGV = blanco, B o C
IGV Cuenta Propia...	Permite seleccionar la cuenta de IGV correspondiente a la operación de compra.
...IGV Importes...	Resultado de multiplicar la Base Imponible por el % del impuesto IGV (18% o 10%). Este monto puede ser modificado para ingresar el valor real consignado en el documento.
Importe Inafecto a IGV	Total acumulado (en US\$ y S./) de los asientos con Tipo IGV = N.
Otros tributos	Total acumulado (en US\$ y S./) de los asientos con Tipo IGV = O.
Total Operación	Suma de Base Imponible + IGV + Importe Inafecto a IGV.

Para una explicación del resto de campos, ver *Asiento de Diario*, en este mismo capítulo.

Clasificación de los bienes y servicios adquiridos

En caso la empresa haya tenido un ingreso superior a la 1,500 UIT en el ejercicio anterior (ver *Ingresando o modificando Datos Generales*), entonces toda compra debe ser clasificada según lo indicado por SUNAT.

En tal caso el sistema requerirá el tipo de bien o servicio adquirido, en donde B/S permite seleccionar los códigos:

1. Mercadería, materia prima, suministros, envases y embalajes.
2. Activo fijo.
3. Otros activos no considerados en los numerales 1 y 2.
4. Gastos de educación, recreación, salud, culturales, representación, capacitación, de viaje, mantenimiento de vehículos y de premios.
5. Otros gastos no incluidos en el numeral 4.

Completamiento automático del comprobante de Registro de Compras

Tal como puede observarse en el comprobante impreso a continuación, la estructura del comprobante generado es como sigue:

- Cargos a las cuentas consignadas en cada asiento.
- Cargo por el monto del IGV a la cuenta “Imp. Gen. Ventas IGV” indicada en el maestro “Cuentas Automáticas / Impuestos” (según la operación sea en S/. o US\$).
- Abono por el Total Operación a la cuenta “Operaciones de Compras” indicada en el maestro “Cuentas Automáticas / Impuestos” (según la operación sea en S/. o US\$).

Nota El signo de los asientos depende de la opción seleccionada en el maestro de Tipo de Documento. Si la opción seleccionada es “Crédito” entonces se invierten los signos de los asientos generados.

Impresión Comprobante Registro de Compras

SERVICIOS GENERALES SAC		03 - REGISTRO DE COMPRAS					PAG.	1
RUC 20103034601		VOUCHER 141					Fecha: 13-03-24	
Av. Las Palmeras n°333, San Isidro						COMPROV. INTENSA. 100%		
Cuenta	Centro	Persona	Documento	Fecha	Gl o s a	Cargo US\$	T/C	Cargo Abono
Costo	/Entidad		Tp Serie-Nro	Emisión		(Abono US\$)		S/. S/.
42.122	20603429321	01	F001-7109	13-03-24	RENNER COATINGS PERU S.A.C.	(5,723.00)	3.695	21,146.50
40.111	20603429321	01	F001-7109	13-03-24	IGV- cuenta propia	873.00	3.695	3,225.74
60.311	20603429321	01	F001-7109	13-03-24	DILUYENTE POLIURETANO RENNER	1,125.00	3.695	4,156.88
25.111	20603429321	01	F001-7109	13-03-24	DILUYENTE POLIURETANO RENNER	1,125.00	3.695	4,156.88
61.311	20603429321	01	F001-7109	13-03-24	RETHANE HS 65 (AB) RAL 2004	(1,125.00)	3.695	4,156.88
60.311	20603429321	01	F001-7109	13-03-24	RETHANE HS 65 (AB) RAL 2004	1,325.00	3.695	4,895.88
25.111	20603429321	01	F001-7109	13-03-24	RETHANE HS 65 (AB) RAL 2004	1,325.00	3.695	4,895.88
61.311	20603429321	01	F001-7109	13-03-24	RETHANE HS 65 (AB) RAL 2004	(1,325.00)	3.695	4,895.88
60.311	20603429321	01	F001-7109	13-03-24	RETHANE HS 65 (AB) RAL 9003	1,200.00	3.695	4,434.00
25.111	20603429321	01	F001-7109	13-03-24	RETHANE HS 65 (AB) RAL 9003	1,200.00	3.695	4,434.00
61.311	20603429321	01	F001-7109	13-03-24	RETHANE HS 65 (AB) RAL 9003	(1,200.00)	3.695	4,434.00
60.311	20603429321	01	F001-7109	13-03-24	RETHANE HS 65 (AB) RAL 7037	1,200.00	3.695	4,434.00
25.111	20603429321	01	F001-7109	13-03-24	RETHANE HS 65 (AB) RAL 7037	1,200.00	3.695	4,434.00
61.311	20603429321	01	F001-7109	13-03-24	RETHANE HS 65 (AB) RAL 7037	(1,200.00)	3.695	4,434.00
				TOTAL 141		10,573.00		39,067.26
						(10,573.00)		39,067.26
Elaborado por ADMIN		Administrador SICOFI		Revisado por: ADMIN		Administrador SICOFI		Autorizado por:

Asientos generados automáticamente
según el maestro de Cuentas Automáticas

Asientos de amarre generados
automáticamente según el Plan de Cuentas