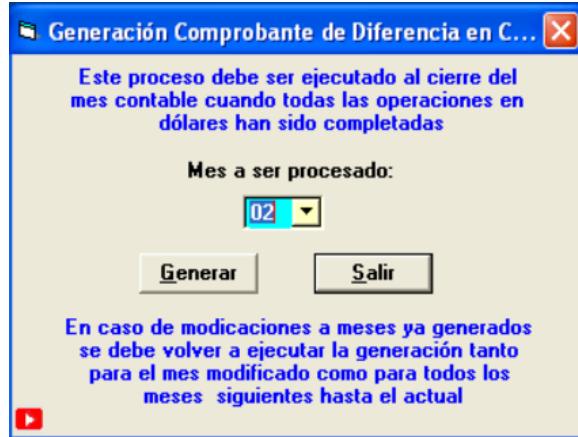
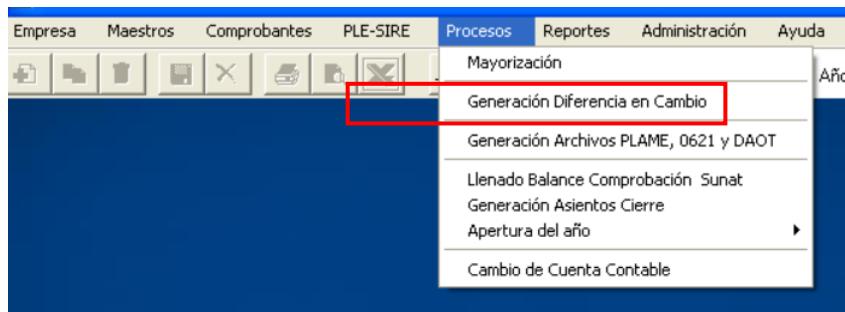


Generación Diferencia en Cambio



Este proceso cuando se ejecuta genera un comprobante por diferencia en cambio de acuerdo con la lógica siguiente:

1. Para el proceso se toman todos los asientos en US\$, ingresados hasta el mes a ser procesado (inclusive) de las cuentas que tengan marcada la opción “Cuenta en Dólares” en el maestro de Plan de Cuentas.
2. Si para la cuenta se lleva cuenta corriente (formato de la cuenta tiene el campo “Persona/Entidad” como “Requerido”), entonces se calcula la diferencia en cambio a nivel de persona/entidad y nro. de documento, los cuales pueden venir de años anteriores.
Si para la cuenta no se lleva cuenta corriente, caso de bancos, entonces solo se calcula la diferencia en cambio a nivel de cuenta y con los asientos del año actual.
3. Para el cálculo de diferencia a nivel de documento se acumulan los asientos en US\$ y en soles (provisión menos las cancelaciones realizadas, más los asientos por diferencia generados en meses anteriores). El acumulado en US\$ se convierte a soles usando el tipo de cambio de fin de mes del maestro de Tipos de Cambio (dependiendo de lo indicado en plan de cuentas se usará el tipo de cambio de compra o venta).

Si el importe calculado no es igual al acumulado en soles, entonces se generará un asiento por la diferencia entre lo calculado y lo acumulado, asignándolo a la cuenta y al documento procesado.

4. Para el cálculo de diferencia a nivel de cuenta se convierte a soles el saldo en US\$ del total de asientos de la cuenta, en forma similar al punto 3, y se descuenta el total de las diferencias de los meses anteriores.
5. En cualquiera de los dos casos, si la diferencia es positiva entonces, genera un abono por dicho monto a la cuenta “Utilidad por diferencia en cambio” indicada en la opción “Cuentas Automáticas / impuestos” del menú “Maestros”

Si la diferencia es negativa entonces, genera un cargo por dicho monto a la cuenta “Pérdida por diferencia en cambio” indicada en la misma opción anterior.

Comprobante generado

Todos los asientos generados son grabados en el mes de proceso, en el comprobante nro. 1 y con tipo de operación “92”.

Si el proceso es ejecutado más de una vez entonces, el nuevo comprobante generado reemplaza automáticamente al comprobante anterior.

Ejemplo de comprobante por diferencia en cambio

Comprobante de DIFERENCIA EN CAMBIO											
Voucher:	1	Dia:	31	S/.:							
	Sec	Cuenta	Centro Costo	Persona / Entidad	Tipo Doc	Documento	Referencia	Cargo S./ Abono S./	Tipo Cambio	Cargo US\$ Abono US\$	Glosa
1	106102							183.90		.00	INTERBANK M.E.
2	776101							-183.90		.00	GANANCIA X DIFERENCIA DE CAMBIO
3	121202		20460420262	01 001-000289				2.14		.00	REBECSA S.A.C.
4	121202		20600402014	01 001-000285				-2.62		.00	TRAKI SAC
5	971007	100						.48		.00	PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO
6	421202		20269315688	01 021-036421				-1.58		.00	DISTRIBUIDORA MESAJIL HNOS SAC
7	971007	100						1.58		.00	PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO
8	441103		43198229	00 02.06.15				-3.14		.00	GONZALES ONETO CARLOS MANUEL
9	441103		43198229	00 100315				-29.40		.00	GONZALES ONETO CARLOS MANUEL
10	971007	100						32.54		.00	PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO
11											
12											
13											
INTERBANK M.E.								220.64		0.00	Total Cargos
								220.64		0.00	Total Abonos
								0.00		0.00	Cargos-Abonos
Creado por:ELEANA 2015/08/17 14:18 Modificado por: ELEANA 2015/08/17 14:19											
F4=lista de ayuda F9=copia ult. linea F11=relación alfab. de cuentas F12=relación alfab. de pers/entid Eliminar líneas											