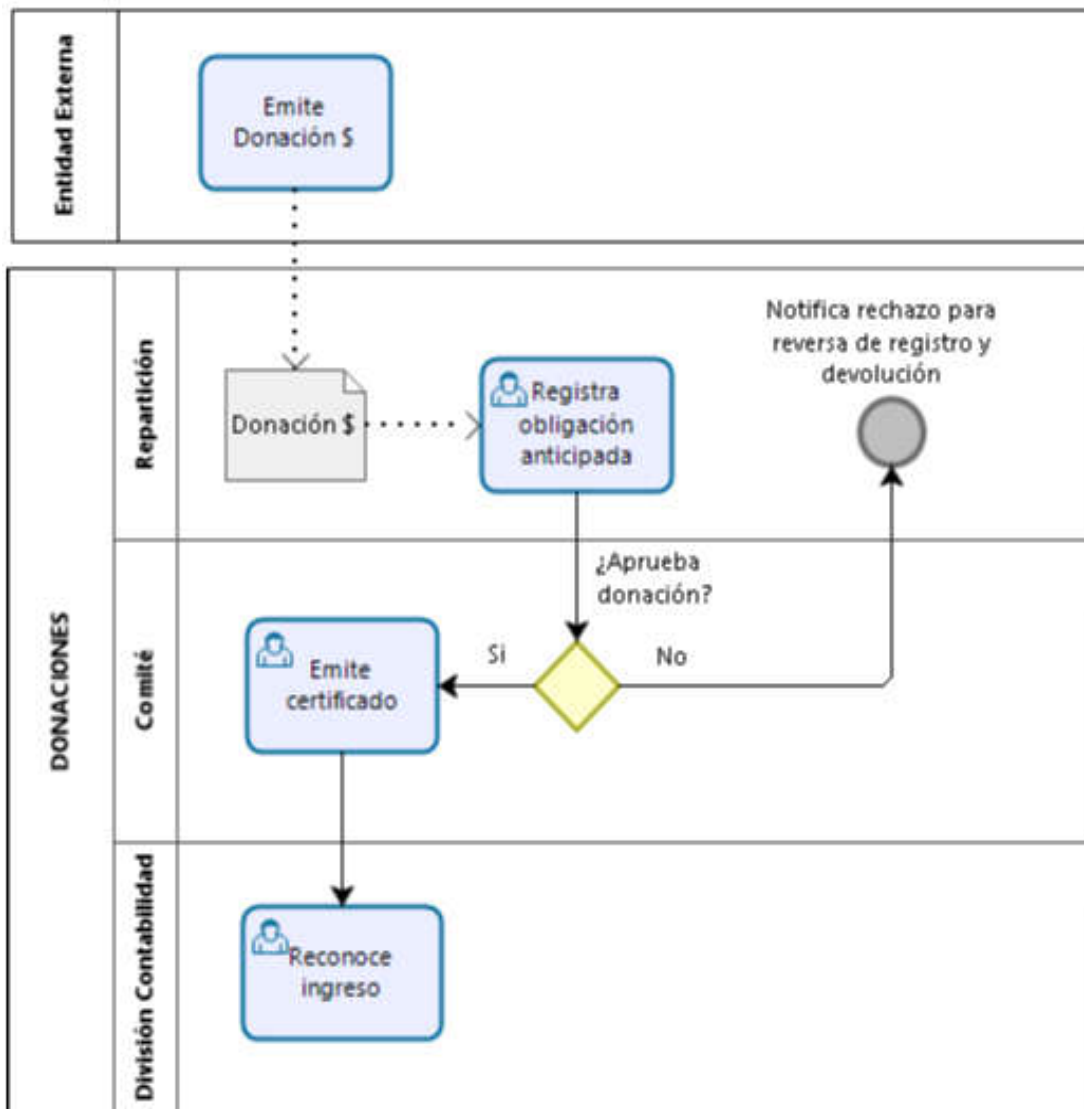


5.8 Donaciones

5.8.1 Diagrama de Proceso



5.8.2 Descripción del Proceso

Existen entidades externas que realizan donaciones a la Universidad, estas donaciones son principalmente en dinero y en otras ocasiones, muy rara vez, son objetos que podrían catalogarse como activos fijos que son tratados en Dirección de Finanzas.

En esta oportunidad nos abocaremos a explicar las donaciones de dinero que a las reparticiones le son entregadas. Todo comienza cuando una entidad dona dinero a la Universidad, en la repartición se hace la recepción y debe registrar contablemente esta recepción de dinero que ha realizado el ente donador, este donador debe estar registrado como BP actuando como Cliente y se ingresará en una cuenta contable llamada "Donaciones Anticipadas" esto opera con el BP Cliente junto al CME=Y.

Luego esta donación es informada a Finanzas y entra en un comité evaluador donde se analiza la situación y generan una aprobación o rechazo de la donación, si la donación fue rechazada el comprobante de registro de donación inicial es anulado, de lo contrario, si la donación fue aceptada se emite un certificado y se incorporan los dineros a la repartición, generando la contabilización correspondiente de pasar de "Donaciones Anticipadas" a un "Ingreso por Donación".

5.8.3 Registro de Anticipo de Donación

Esta actividad tiene como objetivo el registro del dinero donado como una donación anticipada, que luego pasa a un comité de aprobación y que si es aprobada se registra definitivamente como un ingreso.

Actividad	Registrar donación de dinero anticipada,
Transacciones SAP S4 HANA	F-29

Esta actividad se inicia como sigue:

- Menú SAP: **Finanzas** → **Gestión financiera** → **Deudores** → **Contabilización** → **Anticipo** → **Anticipo**
- Acceso directo a la transacción: **F-29**

Contab.anticipo de deudor: Datos cabecera

Posición nueva Solicitudes

Fecha documento	21.10.2019	Clase doc.	DZ	Sociedad	1000
Fecha contab.	21.10.2019	Período	10	Moneda/T/C	CLP
Nº documento		Fe.conversión		Nº multisoc.	
Referencia	DONACION	Fecha decl.impu			
Txt.cab.doc.	DONACION				
Div.interloc.					

Deudor

Cuenta	1001710	Indicador CME	Y
Sociedad altern			

Banco

Cuenta	1111201101	División	
Importe	5.000.000	Importe ML	
Gastos		Gastos en ML	
Fecha valor	21.10.2019	CeBe	103012C001
Texto	DONACION	Asignación	5479036209

Nombre del Campo	Descripción
Fecha factura	Corresponde a la fecha de emisión del documento
Clase doc.	Corresponde al tipo de documento que se utilizará para realizar la

	contabilización y sirve para clasificar los documentos contables. Para este caso de donaciones se tiene la clase de documento = DZ
Sociedad	Sociedad Financiera. 1000 = Universidad de Concepción.
Fecha contab.	Corresponde a la fecha en que se desea registrar el documento en la contabilidad.
Período	Mes donde se contabiliza el documento
Moneda	Moneda del Documento. Código de la moneda de contabilización.
Referencia	Ingresar un concepto significativo para el movimiento que se está realizando. La Referencia sirve como criterio de búsqueda en la visualización y modificación de documentos.
Txt.cab.doc.	Texto Cabecera como descripción general del documento
Cuenta	Código del deudor que está donando a la Universidad.
Indicador CME	Utilizar Y para las donaciones
Cuenta	Cuenta contable del banco donde se depositará la donación.
Importe	Valor del documento expresado en la moneda del documento.
Fecha valor	Fecha que determina el día de la entrada del dinero prevista
CeBe	Centro de Beneficio. Repartición que recibe la donación.
Texto	Texto posición de la cuenta contable Banco. Descripción del movimiento
Asignación	Número de depósito en el Banco

Se presiona <Enter> y nos solicita los datos de la posición de Deudor

Contab. anticipo de deudor Añadir Posición de deudor

 Otros datos
  Posición nueva
  Retención de impuestos

Deudor SOC. MÉDICA DE SANTIAGO LibrMay
 Sociedad BERNARDA MORIN 488
 UNIVERSIDAD DE CONCEPCIÓN PROVIDENCIA

Posición 2 / Anticipo recibido / 19 Y

Importe CLP
 Calc. impuestos

Centro coste Cta.inmuebl.
 Doc.compras

CeBe Cl.mov.
 Nº contrato /

Ce.gestor PosPre
 Asignación

Texto  Txt.expl.

Nombre del Campo	Descripción
Importe	Valor de la posición del Deudor expresado en la moneda del documento.
CeBe	Centro de Beneficio. Repartición que recibe la donación.
Asignación	Numero de depósito en el Banco
Texto	Texto posición de la cuenta del Deudor. Descripción del movimiento.

Presionar el icono  y mostrará:

Contab. anticipo de deudor Visualizar Resumen


 Posición nueva
  Moneda visualiz.
 Solicitudes
 Otras posiciones

Fecha documento	<input type="text" value="21.10.2019"/>	Clase doc.	<input type="text" value="DZ"/>	Sociedad	<input type="text" value="1000"/>
Fecha contab.	<input type="text" value="21.10.2019"/>	Período	<input type="text" value="10"/>	Moneda	<input type="text" value="CLP"/>
Nº documento	<input type="text" value="INTERNO"/>	Ejercicio	<input type="text" value="2019"/>	Fe.conversión	<input type="text" value="21.10.2019"/>
Referencia	<input type="text" value="DONACION"/>	Nº multisoc.	<input type="text"/>		
Txt.cab.doc.	<input type="text" value="DONACION"/>	Div.interloc.	<input type="text"/>		

Posiciones en mon.documento

CC	Div. Cuenta	CLP	Importe	Imp-IVA
001 40	1111201101 Itau/210344639/dep		5.000.000	
002 19Y	0001001710 SOC. MÉDICA DE SANT		5.000.000-	

D 5.000.000
H 5.000.000
0 * 2 Posiciones

Para grabar y contabilizar el documento se puede presionar  se graba el documento, arrojando el siguiente mensaje:

Doc.4900000222 se contabilizó en sociedad 1000

5.8.4 Registro de Ingreso de Donación

Una vez aprobada la donación se emite certificado de donación, por lo tanto, ahora se registra el comprobante contable pasando el anticipo de donación a un ingreso de dinero al Centro de Beneficio (repartición).

Actividad	Registrar donación como ingreso, compensa el anticipo hacia una cuenta de ingreso
Transacciones SAP S4 HANA	F-30

Esta actividad se inicia como sigue:

- Menú SAP: **Finanzas** → **Gestión financiera** → **Deudores** → **Contabilización** → **Otros** → **Traslado con Compensación**
- Acceso directo a la transacción: **F-30**



Trasladar y compensar: Datos cabecera

Seleccionar PAs Mod.Imput

Fecha documento	22.10.2019	Clase doc.	DN	Sociedad	1000
Fecha contab.	22.10.2019	Período	10	Moneda/T/C	CLP
Nº documento		Fe.conversión		Nº multisoc.	
Referencia	DONACION				
Txt.cab.doc.	DONACION				
Texto compens.					

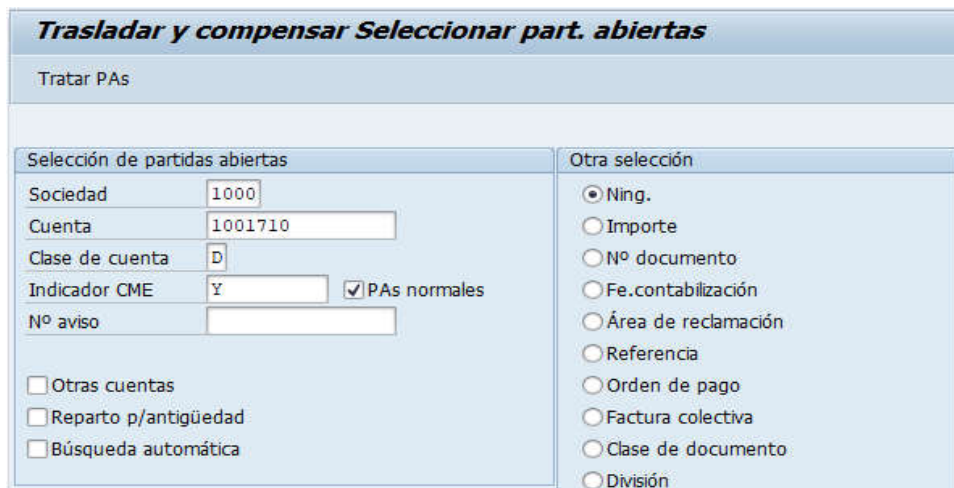
Operación a tratar

- Salida de pagos
- Entrada de pagos
- Abonos
- Traslado con compensación

Nombre del Campo	Descripción
Fecha documento	Corresponde a la fecha de emisión del documento
Clase doc.	Corresponde al tipo de documento que se utilizará para realizar la contabilización y sirve para clasificar los documentos contables. Para este caso de donaciones se tiene la clase de documento = DN

Sociedad	Sociedad Financiera. 1000 = Universidad de Concepción.
Fecha contab.	Corresponde a la fecha en que se desea registrar el documento en la contabilidad.
Período	Mes donde se contabiliza el documento
Moneda	Moneda del Documento. Código de la moneda de contabilización.
Referencia	Ingresar un concepto significativo para el movimiento que se está realizando. La Referencia sirve como criterio de búsqueda en la visualización y modificación de documentos.
Txt.cab.doc.	Texto Cabecera como descripción general del documento
Opción	Traslado con compensación

Presionar el botón **Seleccionar PAS** y aparecerá la siguiente pantalla:



Nombre del Campo	Descripción
Sociedad	Sociedad Financiera. 1000 = Universidad de Concepción.
Cuenta	Código del deudor que está donando a la Universidad.
Clase de cuenta	D = Deudor
Indicador CME	Utilizar Y para traer registros de anticipos de donaciones

Presionar el botón **Tratar PAS** y nos traerá todas las partidas abiertas el cliente con CME=Y

Trasladar y compensar Procesar partidas abiertas

Repartir dif. Eliminar diferencias Opción tratamiento Salida dif.autom. (AD) VencDesPrPago

Estándar Pago parc. Part.rest. Retención

Partida para cuenta 1001710 SOC. MÉDICA DE SANTIAGO

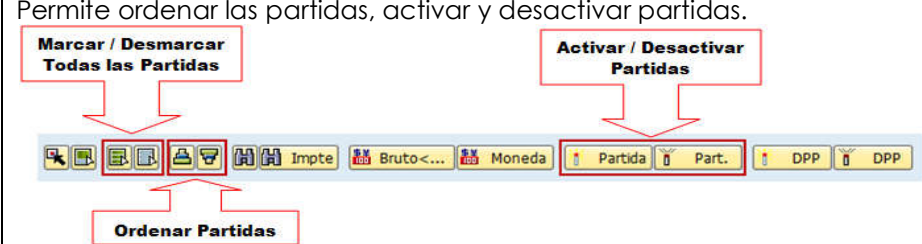
Nº docum...	C..	Fecha de ...	C..	DIV...	Día...	CLP Bruto	Descuento	PorDes
4900000222	DZ	21.10.2019	19		1	5.000.000-		

Imppte Bruto<... Moneda Partida Part. DPP DPP

Status de tratamiento

Partidas	1	Importe entrado	0
Visual.desde pos	1	Asignados	5.000.000-
Origen diferencias		Contabs. diferencias	
Visualización en moneda de com		Sin asignar	5.000.000

Se marca la partida correspondiente al anticipo de donación.

Nombre del Campo	Descripción
Importe Entrado	En este momento es 0, hay que ingresarlo en siguiente pantalla
Asignados	El importe propuesto por el sistema, partidas que están seleccionadas, inicialmente considera todas las partidas que se encuentran con días de demora del pago.
Sin asignar	Corresponde a la diferencia entre el Importe entrado y el Asignados, para grabar el documento deberán coincidir, de lo contrario el apunte contable no estará cuadrado y no se podrá grabar.
Barra de Herramientas	<p>Permite ordenar las partidas, activar y desactivar partidas.</p> 

Se elige la partida del pago del anticipo de donación.

Hemos tomado el valor del anticipo de donación y ahora debemos incorporar el ingreso de los dineros.

Seleccionar icono **Eliminar diferencias** y pasará a la próxima pantalla:

Trasladar y compensar Visualizar Resumen

Tratar PAs
 Seleccionar PAs
 Moneda visualiz.
 Mod.Imput
 Impuestos

Fecha documento	22.10.2019	Clase doc.	DN	Sociedad	1000
Fecha contab.	22.10.2019	Período	10	Moneda	CLP
Nº documento	INTERNO	Ejercicio	2019	Fe.conversión	22.10.2019
Referencia	DONACION			Nº multisoc.	
Txt.cab.doc.	DONACION			Div.interloc.	

Posiciones en mon.documento

CC	Div.	Cuenta	CLP	Importe	Imp-IVA
D	0				
H	0				

0 * 0 Posiciones

Otra posición de documento



CivCT	50	Cuenta	3513100100	In.CME	<input type="checkbox"/>	ClMov	<input type="checkbox"/>	Soc.nueva	<input type="checkbox"/>
-------	----	--------	------------	--------	--------------------------	-------	--------------------------	-----------	--------------------------

Ingrese la clave de contabilización y cuenta contable de la segunda posición.

Campo	Descripción
Clave de Contabilización	Para las cuentas de Mayor se utiliza 40 para valores al Debe 50 para valores al Haber
Cuenta Contable	Cuenta mayor contable de Ingreso, que comienza con 3..., Para este caso es el ingreso de donaciones 3513100100

Presione <ENTER> para continuar, solicitará el importe, asignación y texto.

Trasladar y compensar Añadir Posición de cta. mayor


 Seleccionar PAs Tratar PAs  Otros datos Mod.Imput

Cuenta de mayor: Donaciones Ley 18.681 Art. 69
 Sociedad: UNIVERSIDAD DE CONCEPCIÓN

Posición 1 / Contab.Haber / 50

Importe: CLP

Centro de coste:

Elemento PEP:

Grafo:

Asignación:

Texto:

Calc.impuestos Sin descuento Orden:

Obj.inmueble Pedido cliente:

Posición de documento siguiente

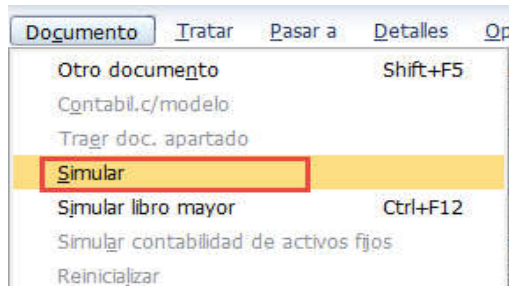
ClvCT Cuenta: In.CME Soc.nueva

Nombre del Campo	Descripción
Importe	Valor de la posición de la cuenta de ingreso expresado en la moneda del documento.
Centro de coste	Centro de Costo. Repartición que recibe la donación.
Asignación	Numero de certificado
Texto	Texto posición de la cuenta de Ingreso. Descripción del movimiento.

Seleccionar icono , mostrará el resumen del documento

Solo aparecerán el ingreso registrado y luego ir al menú superior para simular

- **Documento** → **Simular**



Trasladar y compensar Visualizar Resumen

Fecha documento	22.10.2019	Clase doc.	DN	Sociedad	1000
Fecha contab.	22.10.2019	Período	10	Moneda	CLP
Nº documento	INTERNO	Ejercicio	2019	Fe.conversión	22.10.2019
Referencia	DONACION		Nº multisoc.		
Txt.cab.doc.	DONACION		Div.interloc.		

Posiciones en mon.documento

CC	Div.	Cuenta	CLP	Importe	Imp-IVA
001	50	3513100100 Donac.Ley 18681 At6		5.000.000-	
002	09Y	0001001710 SOC. MÉDICA DE SANT		5.000.000	

D 5.000.000 **H** 5.000.000 0 * 2 Posiciones


El asiento generado muestra el documento contable generado.

Al momento de presionar  se graba el documento, arrojando el siguiente mensaje:

Doc.1800000016 se contabilizó en sociedad 1000

Al visualizar el BP queda registro del abono por el BP.

Cliente	1001710
Sociedad	1000
Nombre	SOC. MÉDICA DE SANTIAGO
Población	PROVIDENCIA

St	Asignación	Texto	Nº documento	Cl...	Fe.contab.	Importe en ML	ML	Fecha pago	Importe en MD	Mon.
	5479036209	DONACION	4900000222	DZ	21.10.2019	5.000.000-	CLP	21.10.2019	5.000.000-	CLP
						5.000.000-	CLP		5.000.000-	CLP