

Recaudación 2003

Parte 2 – Procesos de Datos

(Versión 01 Agosto 2003)

Autor: Daniel Laborda Cáceres
SAFE Consultores

SEGUNDA PARTE: PROCESOS
ÍNDICE

| | | |
|---|--|---|
| 1 | Centralización Contabilidad | 3 |
| 2 | Cambio Masivo de Alumnos de Curso..... | 7 |
| 3 | Traspaso Mensualidades Pagaré → Deuda año anterior Pagaré..... | 8 |

1 Centralización Contabilidad

1.1 Descripción:

Cada día el sistema debe ejecutar un proceso de generación de un conjunto de “Comprobantes Contables”, por concepto de la recaudación del día hábil anterior, para ser recibido por el “Sistema Contable” de la empresa (Recordar que la empresa consulta la base de datos del día anterior de todas las instituciones). El número del comprobante contable es materia de procedimiento interno de la empresa.

1.2 Detalle:

- Específicamente, se debe generar 1 comprobante contable por cada institución, por cada día hábil de recaudación, considerando lo siguiente:

| o Cuentas contables: | DEBE | HABER |
|---|------|-------|
| ▪ 1.1.03.001 Recaudación por Distribuir | X | |
| ▪ 3.1.03.001 Mensualidad | | X |
| ▪ 3.1.03.002 Matrículas | | X |
| ▪ 3.1.03.003 Donaciones | | X |
| ▪ 3.1.03.004 Otros Ingresos Multas | | X |
| ▪ 3.1.03.005 Mensualidad Año anterior | | X |
| ▪ 3.1.03.007 Otros Varios | | X |

- o Centro de Costo: Este corresponde al “CODIGO INSTITUCIÓN”
- o Número Comprobante Contable: El usuario deberá ingresar cada día el primer número de comprobante contable y se asumirá en forma correlativa los números para el resto de los Comprobantes Contables.
- o Datos: La información corresponde a todos los Comprobantes de ingreso (CIC) (Vigentes) con fecha del día anterior de recaudación (Ej. Por defecto sistema utiliza Fecha día hábil anterior, pero el usuario tiene la posibilidad de modificar esta fecha).

El informe 016 contiene la información sustentante del registro contable. Este informe debería permanecer estático, ya que si se anula un CIC, en una fecha distinta al día, el registro contable se debería modificar.

| 016 - INFORME DIARIO - RECAUDACION CIC | | | | | | | |
|--|---------------|------|-----------------------|-------------|----------|------------|-------|
| INSTITUCIÓN: 2054 ESCUELA 10344234 | | | FECHA CIC: 14/06/2002 | | FECHA | | |
| INFORME: 28/08/2002 | | | | | | | |
| Nº CIC ANTERIOR | ESTADO VARIOS | AÑO | MATRICULA TOTAL | ESCOLARIDAD | MULTAS | DONACIONES | DEUDA |
| 163261 | | 2002 | | \$8.200 | \$1.000 | | |
| | | | \$ 9.200 | | | | |
| 163262 | ANULADO | | | | | | |
| 163263 | | 2003 | \$5.000 | | | | |
| | | | \$ 5.000 | | | | |
| 163264 | | 2002 | | \$16.400 | \$ 1.000 | | |
| | | | \$ 17.400 | | | | |
| TOTALES: Nº | 4 | | \$ 5.000 | \$ 24.600 | \$2.000 | \$0 | \$ 0 |
| | \$0 | | \$ 31.600 | | | | |
| TOTALES INFORME Nº | 4 | | \$ 5.000 | \$ 24.600 | \$2.000 | \$0 | \$ 0 |
| | \$0 | | \$ 31.600 | | | | |

1.1.03.006 Recaudación por Distribuir X, esta cuenta controla los recursos por recibir. En el sistema se optó por una Cuenta de recaudación por recibir (Activo). Ejemplo: 11.03.001 Cuenta de recaudación por recibir, también podría ser CAJA.

Las anulaciones de CIC, en un día distinto a la fecha original o por conceptos diferentes, deben tener un registro, de manera de poder identificar el efecto en contabilidad.

1.3 Frecuencia:

- Una vez al día (Día hábil)

REGISTRO DE LOS DEPOSITOS

1.4 Descripción:

Cada día el sistema debe ejecutar un proceso de generación de un conjunto de “Comprobantes Contables”, por concepto de LOS DEPÓSITOS INFORMADOS por la recaudación del día hábil anterior, para ser recibido por el “Sistema Contable” de la empresa (Recordar que la empresa consulta la base de datos del día anterior de todas las instituciones). Para informa los depósitos por el usuario es condición necesaria que los dineros este ingresados a la cuenta corriente bancaria de la empresa.

1.5 Detalle:

- Específicamente, se debe generar 1 comprobante contable por cada institución, por cada día hábil de recaudación depositada, considerando lo siguiente:
 - o Cuentas contables:

| | DEBE | HABER |
|--|------|-------------------------|
| ▪ 1.1.01.001 Banco institución) | | X (correspondiente a la |
| ▪ 1.1.03.001 Cuenta de recaudación por recibir | | X |
 - o Cuenta Corriente (código por colegio): Este corresponde al “CODIGO DE LA INSTITUCIÓN”
 - o Número Comprobante Contable: El usuario deberá ingresar cada día el primer número de comprobante contable y se asumirá en forma correlativa los números para el resto de los Comprobantes Contables.
 - o Datos: La información corresponde a todos los Depósitos registrados con fecha del día anterior de recaudación (Ej. Por defecto sistema utiliza fecha día hábil anterior, pero el usuario tiene la posibilidad de modificar esta fecha).

El informe 031 contiene la información sustentante del registro contable. Si se anula un registro por depósito, en una fecha distinta al día, el registro contable se debería modificar.

1.6 INFORME GENERAL – DEPOSITOS EMITIDOS”

1.6.1 Descripción:

1.6.2 Selección:

- a) Por Código Institución (De acuerdo a la definición Parámetros, se ha seleccionado 1, varios, o todos los colegios).
- b) Por día, mes o Año (día, mes, año): Selecciona todos los depósitos cuya “FECHA DEPOSITO” corresponda al año de ingreso (Independiente de su estado).
- c) Por Rango “CODIGO DEPOSITO”: “CODIGO DEPOSITO” INICIAL hasta “CODIGO DEPOSITO” final. (Por defecto, se muestra “Inicial” =1 hasta “Final”= 9999999, es decir, todos los depósitos).

031 - INFORME GENERAL – DEPOSITOS EMITIDOS

INSTITUCIÓN: 2054 ESCUELA 10344234

AÑO INFORME: 2002

Mes Día

FECHA INFORME: 28/08/2002

| CODIGO | ESTADO | Nº DEPOSITO | FECHA | CIC INICIAL | CIC FINAL | MONTO |
|---------------|---------|-------------|------------|-------------|-----------|------------|
| 1 | | 26466558 | 04/03/2002 | 127367 | 127402 | \$ 415.500 |
| 2 | ANULADO | | | | | |
| 3 | | 26466562 | 06/03/2002 | 127403 | 127444 | \$512.000 |
| TOTAL | | Nº 3 | | | | \$ 927.500 |
| TOTAL INFORME | | Nº 3 | | | | \$ 927.500 |

2 Cambio Masivo de Alumnos de Curso

2.1 Descripción:

Este proceso, corresponde a la generación automática de una nueva asociación Alumno – Curso, para todos los alumnos de una institución.

Se usa a fines de cada año, de tal forma de crear la asociación de todos los alumnos – curso para el próximo año, y de esta manera, poder generar el pagaré del próximo año para cada alumno.

En caso de que algunos alumnos repitan de curso, el cambio al curso correcto se efectúa caso a caso, a través de la función MANTENCIÓN ASOCIACIÓN ALUMNO – CURSO.

2.2 Detalle:

Para ejecutar este proceso, se debe ingresar el “AÑO PRÓXIMO” de generación de la asociación ALUMNO – CURSO (Ej. Si la fecha proceso es “01 octubre 2002”, y el AÑO Próximo de generación es “2003”, → Generará las asociaciones para todos los alumnos correspondientes al año 2003)

La asociación del alumno al curso para el año ingresado, se efectúa de la siguiente forma:

- 1) Identifica la última asociación ALUMNO – CURSO del AÑO ACTUAL, obteniendo el “CÓDIGO CURSO”, y mediante él obtiene el dato “PASAR DE CURSO A” (Correspondiente al CÓDIGO CURSO siguiente)
- 2) Genera una nueva asociación ALUMNO – CURSO para el AÑO PRÓXIMO (ENERO – DICIEMBRE), donde el CURSO es el obtenido en el punto 1.

2.3 Restricciones:

En caso de que existan previamente algunas asociaciones ALUMNO – CURSO para el “AÑO” PRÓXIMO, no reemplazará la información existente, sólo creará la asociación para aquellos ALUMNOS sin ella (Ej. Si existe una relación ALUMNO – CURSO para el alumno “JUAN PEREZ”, para algún mes del año 2003, que pudo ser creada individualmente, al ejecutar el proceso de “CAMBIO MASIVO de ALUMNOS de CURSO” para el AÑO 2003, no modificará la asociación para este alumno en particular, pero sí creará las asociaciones del resto de los alumnos)

En caso de que una asociación ALUMNO – CURSO para el AÑO ACTUAL, corresponda a un curso terminal (Dato “PASAR DE CURSO A” esta nulo), no se genera ninguna asociación para el ALUMNO para el AÑO PRÓXIMO.

2.4 Frecuencia:

- Una vez al año (Requisito para poder generar Pagarés del próximo año)

3 Traspaso Mensualidades Vencidas Pagaré → Deuda año anterior Pagaré

3.1 Descripción:

Este proceso corresponde a convertir un conjunto de deudas (MENSUALIDADES VENCIDAS IMPAGAS) asociadas a un pagaré, en una sola Deuda asociada al mismo pagaré.

Lo anterior se debe a que la nueva “Deuda Año Anterior Pagaré”, tiene una serie de características diferentes a la deuda antigua “Mensualidad Pagaré” (Para ver más detalles, Ver Parte 1 – Entidad 11)

3.2 Detalle:

Para ejecutar este proceso, se debe ingresar el “AÑO DE MENSUALIDADES VENCIDAS A TRANSFORMAR”, y se ejecutan siguientes pasos:

- 1) Se identifican todas las deudas impagas vencidas, asociadas a un pagaré, con estado VIGENTE del año de selección.
- 2) Se calcula el “MONTO ADEUDADO TOTAL”, correspondiente a cada deuda mensualidad impaga vencida, más el monto de multa asociado a cada una de ellas.
- 3) Se genera una nueva deuda “DEUDA AÑO ANTERIOR PAGARÉ”
- 4) Se cambia el estado del PAGARÉ desde “VIGENTE” → “TRASPASO” (Esto sirve para evitar convertir una sola deuda de un mismo pagaré en 2 o más “DEUDA AÑO ANTERIOR PAGARÉ”, además de evitar el pago en forma de mensualidades del pagaré, puesto que el pago de ahora en adelante se efectúa a la nueva deuda)

3.3 Frecuencia:

- Una vez al año (Día 1 Marzo de cada año)