

## **Instrucciones para el “Fichero de Equivalencias” y su ejecución**





# Sistema Integrado de Gestión Inmobiliaria

## 1.- ¿Qué es el fichero de equivalencias?

Es el fichero en formato Excel \*.xls necesario para identificar a SIGI;

- Cuentas que sufren cambios en su codificación o descripción.
- Cuentas que desaparecen.
- Cuentas nuevas.
- Cuentas sustitutivas.

Mediante este fichero se informará a SIGI de todos los cambios sobre el plan de cuentas que se desea incorporar.

El fichero deberá montarse para cada sociedad, en el caso en que la estructura del plan sea la misma, bastará con construir un único fichero.

## 2.- ¿Qué información debe prepararse?

El fichero informará del plan de cuentas actual y las cuentas nuevas con el tipo de cambio que se debe realizar.

Por ello se recomienda exportar el plan de cuentas actual de SIGI mediante:

1-Mantenimiento de Cuentas Contables / Icono Excel.

2-Mediante Consulta o Informe a TCUENTA.

Al mismo tiempo hay que definir el plan de cuentas deseado para el próximo ejercicio según las NIC.

Tras tener claro esta información será preciso identificar qué cambios deben hacerse y de qué tipo es, siempre fijándose en cuentas de grupo a 1,2,3,4.. dígitos omitiendo las cuentas finales.

Los tipos de cambio según su identificador son:

- 0.-No existe Variación.
- 1.-Cuenta de nueva creación en código y descripción.
- 2.-Cuentas que cambian su título en el nuevo plan de cuentas.
- 3.-Cuentas que cambian a una nueva codificación.
- 4.-Cuentas que desaparecen.
- 5.-Cuentas que cambian su código a uno ya existente.
- 6.-Cuentas nuevas que utilizan el código del plan anterior.
- 7.-Agrupación de cuentas en el nuevo plan.

## 3.- Construcción del fichero de equivalencias.

El fichero Excel deberá tener las siguientes columnas en el mismo orden:

**-Identificador:** Número que describe el tipo de cambio a realizarse. *Véase punto anterior.*

**-Código de Cuenta Actual.**

**-Título Cuenta actual.**

**-Código de cuenta nueva.**

**-Título de cuenta nueva.**

**-Código de cuenta padre del nuevo plan.**

**-Naturaleza** del código contable nuevo. Se identifica con el número según sea;

- 1.-Activo
- 2.-Pasivo
- 3.-Gasto
- 4.-Ingreso
- 5.-Activo-Pasivo
- 6.-Gasto-Ingreso

Como parámetros opcionales, se pueden identificar a continuación y en el mismo orden:



# Sistema Integrado de Gestión Inmobiliaria

-**Desglose de Partidas en Código Nuevo**, identifica si será obligatorio introducir una partida presupuestaria al utilizar la cuenta contable, se puede identificar cualquiera de los tres valores:

“Obligatorio”, “Sin desglose”, “Opcional”

-**Desglose Terceros en Asiento de Cierre**, parámetro utilizado para aquellas empresas que llevan cuentas genéricas para clientes y/o proveedores y desean que en el asiento de cierre SIGI identifique los saldos por cuenta y tercero.

“SI”/“NO”.

A modo de ejemplo:

Con independencia del tratamiento en Excel, el fichero resultante deberá tener solo las columnas salmón y con el orden descrito en el epígrafe anterior.

codigo	titulo	COD NUEVO	TITULO PLAN NUEVO	cuenta nueva en el NPGC	Agrupar	IDENTIFICADOR	COD CUENTA ACTUAL	TITULO ACTUAL (opcional)	COD CUENTA NUEVO	TITULO PLAN NUEVO	COD CUENTA PADRE PLAN NUEVO	NATURALEZA DEL CODIGO NUEVO	DESGLOSE PARTIDAS EN CODIGO NUEVO	DESGLOSE TERCEROS ASIENTO CIERRE EN CODIGO NUEVO
1	FINANCIACION BASICA	1	FINANCIACION BASICA			0								
10	CAPITAL	10	CAPITAL			0								
100	CAPITAL SOCIAL	100	CAPITAL SOCIAL			0								
1000	CAPITAL ORDINARIO	1000	CAPITAL ORDINARIO			0								
1001	CAPITAL PRIVILEGIADO	1001	CAPITAL PRIVILEGIADO			0								
1002	CAPITAL SIN DERECHO A VOTO	1002	CAPITAL SIN DERECHO A VOTO			0								
1003	CAPITAL CON DERECHOS RESTRINGIDOS	1003	CAPITAL CON DERECHOS RESTRINGIDOS			0								
101	FONDO SOCIAL	101	FONDO SOCIAL			0								
102	CAPITAL	102	CAPITAL			0								
196	SOCIOS. PARTE I	103	SOCIOS POR DESEMBOLSOS NO EXIGIDOS			3	196	SOCIOS. P	103	SOCIOS POR DESEMBOLSOS	103			
		1030	SOCIOS POR DESEMBOLSOS NO EXIGIDOS. CAPITAL SOC	SI		1			1030	SOCIOS POR DESEMBOLSOS	103		1	
		1034	SOCIOS POR DESEMBOLSOS NO EXIGIDOS. CAPITAL SOC	SI		1			1034	SOCIOS POR DESEMBOLSOS	103		1	
		104	SOCIOS POR APORTACIONES NO DINERARIAS PENDIENTE	SI		1			104	SOCIOS POR APORTACIONES	104		2	
		1040	SOCIOS POR APORTACIONES NO DINERARIAS PENDIENTE	SI		1			1040	SOCIOS POR APORTACIONES	104		1	
		1044	SOCIOS POR APORTACIONES NO DINERARIAS PENDIENTE	SI		1			1044	SOCIOS POR APORTACIONES	104		1	
199	ACCIONES PROPIAS	109	ACCIONES O PARTICIPACIONES PROPIAS EN SITUACIONES ESPECIALES			3	199	ACCIONES	109	ACCIONES O PARTICIPACIONES	109			
199	ACCIONES PROPIAS	109	ACCIONES O PARTICIPACIONES PROPIAS PARA REDUCCION DE CAPITAL			3	199	ACCIONES	109	ACCIONES O PARTICIPACIONES	109			
11	RESERVAS	11	RESERVAS Y OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO			0								
110	PRIMA DE EMISION	110	PRIMA DE EMISION O ASUNCION			2			110	PRIMA DE EMISION O ASUNCION				
		111	OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	SI		6			111	OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO			4	
		1110	PATRIMONIO NETO POR EMISION DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS	SI		1			1110	PATRIMONIO NETO POR EMISION	111		2	
		1111	RESTO DE INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO	SI		1			1111	RESTO DE INSTRUMENTOS D	111		2	

## 4.- ¿Como ejecuto el proceso en SIGI.?

Dharma ha implementado en SIGI, dentro del menú: *Utilidades/Reforma Contable – Adaptación del Plan de cuentas.*

A través de esta opción de menú, SIGI mostrará un interfaz donde se podrá

seleccionar la empresa/empresas sobre las que ejecutar las modificaciones del plan de cuentas.



Se informará del tipo de cambio que se va a proceder, en nuestro ejemplo: el 8.- Actualizar desde fichero Excel.

Se asocia mediante el icono de la carpeta la ubicación del fichero de equivalencias y la fecha (la fecha a partir

de la cual, las cuentas afectadas pasarán a ser cuentas históricas, no utilizables desde esa fecha).

Tras haber introducido todos los parámetros pulsaremos aceptar para que comience el proceso que finalizará con una ventana emergente informando de los registros actualizados y dando la posibilidad de almacenar dicho fichero



## Sistema Integrado de Gestión Inmobiliaria

en disco, consultar errores del fichero o abortar el proceso.

De este modo se podrá lanzar los cambios o abortar hasta que no exista ninguna incidencia en el fichero de equivalencias.

### 5.- ¿Cómo puedo consultar los cambios realizados o deshacer el proceso de actualización del plan de cuentas?

SIGI dispone de un nuevo mantenimiento 'Histórico de Cuentas', en este mantenimiento se visualiza todas las cuentas que han sufrido modificaciones así como las cuentas padres y cuentas detalle.

Desde este mantenimiento y siempre y cuando no se haya comenzado a utilizar el nuevo plan de cuentas, SIGI permite el retroceso al plan de cuentas anterior en su globalidad.

### 6.- ¿Qué implicaciones tiene el cambio del plan de cuentas?

Una vez realizado el proceso, SIGI no permitirá que utilice las cuentas obsoletas a partir de la fecha informada en el proceso de cambio del plan de cuentas para evitar errores contables.

Los informes de SIGI podrán consultar un plan contable u otro en base a las fechas de consulta, en el caso de tener que componer la información plurianual, montará la información tomando como base el plan que esté en vigor.

