

Mantención Pago en Exceso DTE Manuales

Materia : Mantención Pago en Exceso DTE con origen transaccional

Fecha : Noviembre 2022

I.- Antecedentes

En relación al registro de Notas de Crédito asociadas a Documentos Tributarios Electrónicos con origen de registro SIGFE Transaccional contenidos en el Flujo de Plataforma de Pagos automáticos, se libera mantención que contempla ajuste automático por concepto de *Constitución de Deudor por el gasto pagado en exceso*.

2.- Operatoria

2.1 La presente mantención permite el registro de Nota de Crédito (NC) con origen **SIGFE Transaccional**, para devengos de gasto con el mismo origen, inclusive cuando la Orden de Pago del Documento Tributario Electrónico (DTE) relacionado se encuentre Pagado.

2.2 Al momento de registrar una NC, el aplicativo SIGFE 2.0 validará el estado de la Orden de Pago del DTE relacionado, con los siguientes alcances:

- Si la OP se encuentra en estado *Finalizado*, en el módulo de tesorería se generará ajuste automático por concepto de *Constitución de Deudor por el gasto pagado en exceso*.
- Si la OP se encuentra en estado Aceptada operará bajo procedimiento actualmente en uso, en el que se actualiza monto OP.
- Si la OP se encuentre en estado *Enviado a Pago*, la Nota de Crédito relacionada NO podrá ser registrada, y deberá esperar que finalice el proceso de pago.
- Si la OP Se encuentra en estado *Contabilizada con error*, la Nota de Crédito relacionada NO podrá ser registrada. Usuario debe tomar contacto con mesa de ayuda SIGFE.

2.3 Para la presente solución en el registro de la Nota de Crédito, se consideraron las siguientes características:

- El registro de la NC activará validación de SII considerando Rut proveedor, tipo documento, numero de documento, monto, fecha emisión.
- Al confirmar la generación de la NC quedará en estado aprobada de forma inmediata, sin pasar por estados intermedios Digitado y/o Generado.
- En simultaneo se generará ajuste pago en exceso en módulo de tesorería en estado aprobado.

- Por consiguiente, en el módulo de contabilidad quedarán visibles los dos asientos de ajustes:
 - Ajuste del Devengo por NC
 - Ajuste por Pago en Exceso (Tesorería)
- El aplicativo solicitará confirmación al usuario con opción de Aceptar o Cancelar previo a la generación de ambas operaciones.

IMPORTANTE: El usuario generador debe verificar la correcta asociación de la Nota de Crédito (NC), al Documento Tributario Electrónico (DTE). Una vez confirmada la generación de la NC, mediante la opción Aceptar del mensaje, no hay opción de corregir la NC en estado aprobado.

2.4 Independiente de la modalidad contable, en que se encuentre configurada la institución, en la Plataforma de Pagos Automáticos, el asiento contable por ajuste de tesorería se conformará según la siguiente estructura:

Constitución de Deudor

- a) Título y Descripción: “Ajuste automático por Nota de Crédito Nro.XXX”
- b) Origen del Ajuste: Ajuste Operacional
- c) Principal: Mismo proveedor para Cartera 114.98
- d) Monto Pago: Por monto Negativo reflejado en la Nota de Crédito
- e) Catálogos: Hereda catálogos de reagrupación
- f) Conformación Asiento - Cuentas contables:

Cuentas	DEBE	HABER
114.98	XX	
215.22	-XX	

- g) Usuario generado y aprobador: Nombre usuario transaccional

2.5 En caso de registro de Nota de Crédito de un DTE afectado por multa, el monto máximo de la Nota de Crédito no puede superar el monto neto de la OP. (Monto Neto = Monto de OP – Monto Multa)

2.6 El saldo de la cuenta 114.98 quedará disponible en SIGFE Transaccional para su cobro respectivo, bajo funcionamiento habitual.

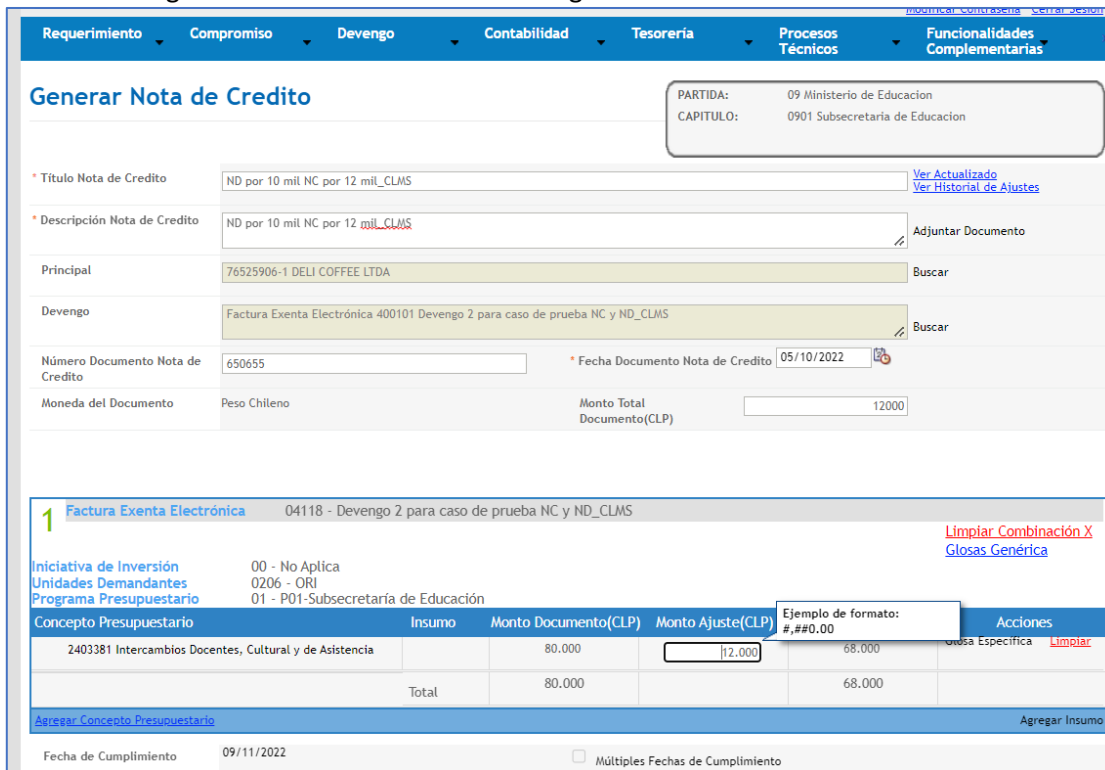
2.7 Para el caso de DTE que no ingresan al flujo de Pago Automático por las razones de exclusión justificadas, el registro de ajuste por pago en exceso opera de la forma tradicional, es decir, el usuario debe ajustar primero el pago de tesorería antes de registrar la Nota de Crédito.

2.8 En caso de Notas de Crédito que afectan a DTE de ejercicios anteriores traspasadas al siguiente ejercicio se debe tener en cuenta lo siguiente:

- Si se ha realizado el traspaso de devengo, la Nota de Crédito afectara el devengo con cargo a la cuenta contable 215.34 del periodo “n+1”.
- Si no se ha realizado traspaso de devengo y el pago esta realizado, pero no está contabilizado en SIGFE 2.0, usuario debe tomar contacto con mesa de ayuda SIGFE.

3.- Ejemplo - Ajuste de Nota de Crédito de DTE en estado pagado

Paso 1.- Se registra una Nota de Crédito con origen SIGFE Transaccional.



Generar Nota de Credito

PARTIDA: 09 Ministerio de Educacion
CAPITULO: 0901 Subsecretaria de Educacion

* Título Nota de Credito: ND por 10 mil NC por 12 mil_CLMS [Ver Actualizado](#) [Ver Historial de Ajustes](#)

* Descripción Nota de Credito: ND por 10 mil NC por 12 mil_CLMS [Adjuntar Documento](#)

Principal: 76525906-1 DELI COFFEE LTDA [Buscar](#)

Devengo: Factura Exenta Electrónica 400101 Devengo 2 para caso de prueba NC y ND_CLMS [Buscar](#)

Número Documento Nota de Credito: 650655 * Fecha Documento Nota de Credito: 05/10/2022 [📅](#)

Moneda del Documento: Peso Chileno Monto Total Documento(CLP): 12000

1 Factura Exenta Electrónica 04118 - Devengo 2 para caso de prueba NC y ND_CLMS [Limpiar Combinación X](#) [Glosas Genérica](#)

Iniciativa de Inversión: 00 - No Aplica
Unidades Demandantes: 0206 - ORI
Programa Presupuestario: 01 - P01-Subsecretaría de Educación

Concepto Presupuestario	Insumo	Monto Documento(CLP)	Monto Ajuste(CLP)	Ejemplo de formato: #,##0.00	Acciones
2403381 Intercambios Docentes, Cultural y de Asistencia		80.000	12.000	68.000	Causa Especifica Limpiar
Total		80.000		68.000	

[Agregar Concepto Presupuestario](#) [Agregar Insumo](#)

Fecha de Cumplimiento: 09/11/2022 Múltiples Fechas de Cumplimiento

Paso 2.- Al intentar generar la Nota de Crédito, el aplicativo SIGFE 2.0 evalúa el estado de la Orden de Pago asociada al DTE verificando si ésta se encuentra Pagada, es decir, en estado Finalizado.

El usuario puede verificar el estado de la Orden de Pago en la opción de “Consulta de Ordenes de Pago” del módulo de Tesorería, seleccionando link “Visualizar” de la columna acción.

Consulta de Ordenes de Pago

Criterios de Búsqueda

[Búsqueda Avanzada](#)

Principal	<input type="text"/>	Buscar	Estado OP	Finalizada
Tipo de Documento	Seleccione...		N° Documento	<input type="text"/>
Fecha de Creación	Desde <input type="text"/>	Hasta <input type="text"/>		
Folio Devengo	Desde 4118	Hasta 4118		

[Buscar](#) [Cancelar](#) [Limpiar](#) [Exportar Excel](#)

[1. Siguiente >>](#)

N° Orden de Pago	RUT Principal	RUT Beneficiari	Tipo Documento	N° de Documento	Folio Devengo	Monto Pago	Fecha Creación	Estado	Medio de Pago	Medio Pago Reemplazo	Acción
21505829-75440523-21505844	76.525.906-1	76.525.906-1	Nota Debito	650652	4118	10.000	21-10-2022	Finalizada	Transferencia de fondos		Visualizar Histórico
21505829-75440523	76.525.906-1	76.525.906-1	Factura Exenta	400101	4118	70.000	21-10-2022	Finalizada	Transferencia de fondos		Visualizar Histórico

Orden Pago Datos Generales

Numero Orden de Pago	21505829-75440523	Estado	Finalizada
Fecha de Actualizacion	21/10/2022 11:11:49	Moneda Presupuestaria	CLP
Fecha de Creación	21/10/2022 10:47:18	Programa	01
Fecha envío	21/10/2022 11:50:58		

Datos Proveedor/Beneficiario

Rut Proveedor	76.525.906-1	Nombre Proveedor	DELI COFFEE LTDA
Rut Beneficiario	76.525.906-1	Nombre Beneficiario	DELI COFFEE LTDA
Tipo Calle	CALLE	Nombre Calle Beneficiario	Teatinos
Dirección Beneficiario	28	Comuna Beneficiario	SANTIAGO
email Beneficiario	vasquez.ignacio@gmail.com	Telefono Beneficiario	
Banco	BANCO ESTADO	Tipo de Cuenta	CUENTA_CORRIENTE
Numero de Cuenta	31970434421		

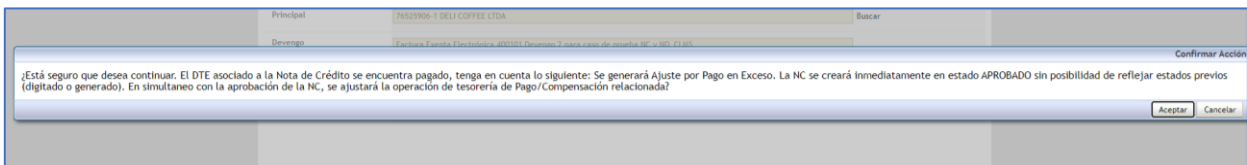
Datos del Documento

Tipo Documento	FACTURA_EXENTA1	Numero Documento	400101
Monto Orden	70000	Fecha Emision	09/10/2022 00:00:00
N° de Orden de Compra	kjh987	Folio Devengo	4118
Nota de Pedido		Fecha Aprobacion	21/10/2022 11:47:03
Origen Gasto	24 - TRANSFERENCIAS CORRIENTES	Catalogo Propio Contable	00 - No Aplica
Monto Documento	70000		
Monto Multa	0	Folio / Documento Multa	/

Paso 3.- Al generar Nota de Crédito con origen SIGFE Transaccional, el aplicativo envía mensaje que indica:

“¿Está seguro de que desea continuar? El DTE asociado a la Nota de crédito se encuentra pagado. Se generará un ajuste por Pago en Exceso. La NC se creará inmediatamente en estado APROBADO sin posibilidad de reflejar estados previos (digitado o generado). En Simultáneo con la NC, se ajustará la operación de Tesorería de Pago/Compensación relacionada?”

- Al Aceptar mensaje se crea NC en estado aprobada, *previo a esta acción se debe verificar la correcta relación entre la NC y el DTE de origen.*
- Al Cancelar mensaje es factible modificar operación o desestimar su registro.



Paso 4.- De manera secuencial al registro de la Nota de Crédito, se registrará de forma automática el ajuste al Pago a Terceros.

En búsqueda de asiento contables, opción Ajuste se puede consultar el nuevo asiento bajo el título “Ajuste automático por Nota de Crédito Nro.XXX”.

Requerimiento Compromiso Devengo Contabilidad Tesorería Procesos Técnicos Funcionalidades Complementarias

Búsqueda de Asientos Contables

Criterios de Búsqueda

Asiento Contable
 Ajuste
 [Búsqueda Avanzada](#)

Ejercicio Fiscal:

Proceso Fuente:

Estado:

Folio: Desde Hasta

Tipo Movimiento:

Id:

[Buscar](#)

Buscar
[Cancelar](#)
[Limpiar](#)
[Exportar Excel](#)

[1. Siguiente >>](#)

Id	Folio	Proceso Fuente	Tipo Movimiento	Título	Monto (CLP)	Estado	Acciones
21505867	04134	Devengo	Financiero	ND por 10 mil NC por 12 mil_CLMS	-12.000	Aprobado	Visualizar Asiento Contable Transaccional Visualizar Proceso Fuente
21505866	04133	Tesorería	Financiero	Ajuste automatico por Nota de Credito Nro 650655	0	Aprobado	Visualizar Asiento Contable Transaccional Visualizar Proceso Fuente

Asiento Contable

Título: Ajuste automatico por Nota de Credito Nro 650655

Descripción: Ajuste automatico por Nota de Credito Nro 650655

Tipo de Movimiento: Financiero [Ver Historial de Ajustes](#)

1 Propio Contabilidad 00 - No Aplica

Código	Nombre Cuenta Contable	Monto Debe (CLP)	Monto Haber (CLP)	Acciones
11498	Deudores por Gastos Pagados en Exceso	12.000	0	Auxiliar Financiero
21524	Cuentas por Pagar - Transferencias Corrientes	-12.000	0	Auxiliar Financiero
TOTAL (CLP)		0	0	

Al seleccionar el link "Auxiliar Financiero" de la cuenta contable 114.98 se visualiza el documento Anticipo de Fondo generado por Tesorería.

Visualizar Auxiliar Financiero

Auxiliar Financiero

Código Cuenta Contable: 11498

Nombre Cuenta Contable: Deudores por Gastos Pagados en Exceso

Monto Total (CLP): 12.000

Principal1

Principal: 76525906-1 DELI COFFEE LTDA

Fecha Documento	Tipo Documento	Número Documento	Documento Relacionado	Monto Origen	Monto (CLP)	Moneda	Descripción	Acciones
21/10/2022	Anticipo	400101		12.000	12.000	CLP	Cartera Financiera Exceso	Fecha de Cumpl Campos Varia

La nueva operación de ajuste también es reflejada en el Módulo de Tesorería, pudiendo ser consultada según la modalidad contable PPC que mantiene configurada la institución.

Ajuste Compensación

Requerimiento | Compromiso | Devengo | Contabilidad | Tesorería | Procesos Técnicos | Funcionalidades Complementarias

Buscar Operación

Criterios de Búsqueda

Operación Ajuste [Búsqueda Avanzada](#)

Ejercicio: 2022 * Principal [Buscar](#)

* Tipo de Operación: **Compensación de Fondos Corrientes** Tipo de Documento Pago/Cobro: Seleccione...

Estado: Seleccione... N° de Documento Pago/Cobro:

Folio: 4.133 ID Transacción:

Selección de Catálogo Contable [Buscar](#)

[Buscar](#) [Cancelar](#) [Limpiar](#) [Exportar Excel](#) [1 Siguiente >>](#)

Tipo de Operación	ID	Folio	Título	Monto Actualizado	Moneda Contable	Fecha Generación	Estado	Acción
Compensación de Fondos Corrientes	29989067	04133	Ajuste automatico por Nota de Credito Nro 650655	0	CLP	21/10/2022	Aprobado	Visualizar

Ajuste Pago

Requerimiento | Compromiso | Devengo | Contabilidad | Tesorería | Procesos Técnicos | Funcionalidades Complementarias

Buscar Operación

Criterios de Búsqueda

Operación Ajuste [Búsqueda Avanzada](#)

Ejercicio: 2022 * Principal [Buscar](#)

* Tipo de Operación: Pagos a Terceros Tipo de Documento Pago/Cobro: Seleccione...

Estado: Seleccione... N° de Documento Pago/Cobro:

Folio: ID Transacción:

Selección de Catálogo Contable [Buscar](#)

[Buscar](#) [Cancelar](#) [Limpiar](#) [Exportar Excel](#) [1 Siguiente >>](#)

Tipo de Operación	ID	Folio	Título	Monto Actualizado	Moneda Contable	Fecha Generación	Estado	Acción
Pagos a Terceros	38632061	52418	Ajuste automatico por Nota de Credito Nro 20010025	0	CLP	21/11/2022	Aprobado	Visualizar

Requerimiento | Compromiso | Devengo | Contabilidad | Tesorería | Procesos Técnicos | Funcionalidades Complementarias

Buscar Operación

Criterios de Búsqueda

Operación Ajuste [Búsqueda Avanzada](#)

Ejercicio: 2022 * Principal [Buscar](#)

* Tipo de Operación: Pagos a Terceros Tipo de Documento Pago/Cobro: Seleccione...

Estado: Seleccione... [Visualizar Pagos Terceros](#)

Folio:

Selección de Catálogo Contable

[Buscar](#) [Cancelar](#) [Limpiar](#) [Exportar Excel](#)

Tipo de Operación	ID	Folio
Pagos a Terceros	38632061	52418

Visualizar Pagos Terceros

Título: Ajuste automatico por Nota de Credito Nro 20010025

Descripción: Ajuste automatico por Nota de Credito Nro 20010025

1 Principal 77783690-0 DOLPHIN MEDICAL SPA

Fecha	Moneda Doc.	Monto a Pagar	Ent. Bancaria	Moneda Pago	Monto Pago	Medio Pago	Tipo Medio Pago	Sector Financiero	Sucursal	N° Doc. de Pago	Acciones
2022	CLP	99.960	00009007288 INTERMEDIACION	CLP	-11.900	Transferencia ...	Abono en Cue...			3333	Detalle Documento Detalle Pago Parcial Campos Variables Detalle Pago TGR

[Cancelar](#) [Aceptar](#)

Buscar Operación

Criterios de Búsqueda

Operación Ajuste [Búsqueda Avanzada](#)

Ejercicio: 2022

* Tipo de Operación: Pagos a Terceros

Estado: Seleccione...

Folio:

Selección de Catálogo Contable

[Buscar](#) [Cancelar](#) [Limpiar](#) [Exportar Excel](#)

Tipo de Operación	ID	Folio	Título
Pagos a Terceros	38632052	52414	Pago Automatico:Demo 1 pago e...

Historial Ajustes Operación

Folio	Proceso Fuente	Origen del Ajuste	Monto	Fecha de Generación	Acciones
52414	Tesorería	Original	111.860	24/11/2022	Transaccional
52418	Tesorería	Ajuste Operacional	-11.900	21/11/2022	Transaccional