

1^{er} Encuentro Centroamericano Open Vinci
Ciudad de Guatemala, jueves 15 de octubre 2015
“CONSOLIDADO” DE TRABAJO EN GRUPOS”



PARTICIPANTES FORMA PRESENCIAL Y VIA REMOTA:

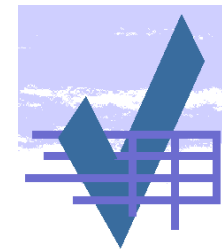
No.	Lista de integrantes del grupo	Organización	País / Lugar	Nombre del grupo:
1	Marina Tax	Asociación de Forestaría Comunitaria Ut'z Che'.	Guatemala (Interior país)	01 – GUATEMALA
2	Mynor Morataya	Agua & Energía Consultores.	Guatemala (Capital)	“
3	Emilsa Valladares	Instituto Centroamericano de Espiritualidad (ICE). Centro de Ejercicios Espirituales de Formación Apostólica y Social (CEFAS).	Guatemala (Capital)	“
4	Margarita Juvilajuj	Asociación SIEMBRA.	Guatemala (Capital)	“
5	Oscar Vicente	Equipo Maíz, El Salvador	El Salvador	“
6	Deisi Gabriela Vielman Jauregui	Asociación Coordinadora Comunitaria de Servicios para la Salud-ACCSS-	Guatemala (Interior país)	“
7	Juan Carlos Chamale	Open Vinci.	Guatemala (Capital)	“
8	Héctor Piché	Contador y Auditor Publico independiente.	Guatemala (Capital)	“
9	Rosario Pich	Diakonia Guatemala.	Guatemala (Capital)	02 – GUATEMALA
10	Herlinda Sunuc - Contadora de Proyectos	UDEFEGUA	Guatemala (Capital)	“
11	Edyn Roberto chalcu	Asociación Departamental de Jóvenes KAJI B'ATZ'	Guatemala (Interior país)	“
12	Luis Itzul	Fundación Guillermo Toriello	Guatemala (Capital)	“
13	Marta Veliz	Asociación de Forestaría Comunitaria Ut'z Che'.	Guatemala (Interior país)	“
14	Doris Rios	Contemporánea Consultoras	Guatemala (Capital)	“
15	Necy Fedrich Astin	MASTA - Honduras	Honduras	“
16	Jorge Borrayo	Open Vinci	Guatemala (Capital)	“
17	Noelio Perez Recinos	Lic. Noelio Perez - PEREZ RECINOS & ASOCIADOS	Guatemala (Capital)	“
18	Darling Carbonel (contadora).	Fundación Popol Na	Nicaragua.	03– NICARAGUA
19	Damaris Rivera (informática).	Fundación Popol Na	Nicaragua.	“
20	Delia Díaz(Contadora).	Fundación Rio	Nicaragua.	“
21	Jacqueline (Asist Admitiva).	ICCO.	Nicaragua.	“
22	Sonia Martínez (Administración).	Fundación Popol Na	Nicaragua.	“
23	Francisa Baker (Administración).	Nación Mayagna.	Nicaragua.	“

1^{er} Encuentro Centroamericano Open Vinci
Ciudad de Guatemala, jueves 15 de octubre 2015
“CONSOLIDADO” DE TRABAJO EN GRUPOS”



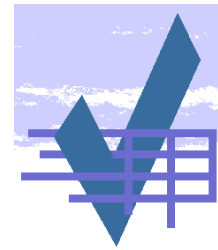
No.	Lista de integrantes del grupo	Organización	País / Lugar	Nombre del grupo:
24	Sayda Navarro(Admón.).	AMICA Puerto Cabezas.	Nicaragua.	“
25	Mariluz Peralta (Admón.),	PueGTI MATUMBAK	Nicaragua.	“
26	Alfonso Coreo (Administración).	Fundación Rio	Nicaragua.	“
27	Isaac Abud (contador).	ADM.	Nicaragua.	“
28	Gabriel (contador).	Gobierno Territorial SAUNI AS	Nicaragua.	“
29	Martha Olivera (Informática).	Fundación Acceso.	Nicaragua.	“
30		Voces Nuestras	Costa Rica	04- Costa Rica
31		Fundación Acceso	Costa Rica	“
32		ADITIBRI	Costa Rica	“
33		CEJIL	Costa Rica	“
34	Perla Wendy López Lugo	Centro de Derechos Humanos Fray Bartolomé de las Casas, A.C.	México.	05- México.
35	Patricia de Jesús Domínguez Zea	Centro de Derechos Humanos Fray Bartolomé de las Casas, A.C.	México.	“
36	Gustavo Adolfo Sierra Cucul.	Instancia de Consenso del Pueblo Maya.	Cobán Alta Verapaz – Guatemala.	06- Guatemala.
37	Irma Yolanda García Guinea - Contadora general	Red Departamental de Mujeres Sololtecas con Visión Integral -REDMUSOVI-	Panajachel, Sololá – Guatemala	“
38	Mildred Tum Olcot - Auxiliara encargada de proyecto	Red Departamental de Mujeres Sololtecas con Visión Integral -REDMUSOVI-	Panajachel, Sololá – Guatemala	“
39	Gudelia Yat.	Asociación de Mujeres Qéqchiés Nuevo Horizonte	Chisec, Cobán Alta Verapaz – Guatemala.	“
40	Julia Aurelina Sánchez Fuentes - Contadora general	Asociación Integral Guatemalteca de Mujeres Mam -AIGMIN-	San Juan Ostuncalco, Quezaltenango - Guatemala	“
41	Edgar Morales	Soporte a VINCI	Guatemala.	07- Guatemala -Técnicos
42	Ingrid Trampe	CTAM	Guatemala.	“
43	Pablo Zavala	ACCESO	Guatemala.	“
44	Marvin Valenzuela	Open Vinci	Guatemala.	“
45	David Oliva	ACCESO	Guatemala.	“

1^{er} Encuentro Centroamericano Open Vinci
Ciudad de Guatemala, jueves 15 de octubre 2015
“CONSOLIDADO” DE TRABAJO EN GRUPOS”



No.	Lista de integrantes del grupo	Organización	País / Lugar	Nombre del grupo:
46	Julio Castillo	El Salvador-Grupo Maíz	El Salvador.	“
47	Víctor López	Open Vinci	Guatemala	“
48	Karina Siguil	Open Vinci	Guatemala.	“

1^{er} Encuentro Centroamericano Open Vinci
 Ciudad de Guatemala, jueves 15 de octubre 2015
“CONSOLIDADO” DE TRABAJO EN GRUPOS



TEMA 1: MARCO REGULATORIO VIGENTE DE CONTABILIDAD, INFORMACIÓN FINANCIERA, RÉGIMEN TRIBUTARIO Y MATERIAS RELACIONADAS:

Consultas	Respuestas / Aportes	Sistema Contable Vinci 5.5
<p>1.- ¿Las entidades sin ánimo de lucro, como contribuyentes están obligados a llevar contabilidad completa?</p> <p>Si su respuesta es afirmativa ¿Qué sistema de contabilidad es obligatorio?</p>	<p><u>Guatemala, El Salvador y Honduras:</u> Guatemala Y El Salvador. Es obligatorio llevar contabilidad completa. En Guatemala, según código de comercio, la Ley de ONG’s y Ley del ISR, se utiliza como Sistema de contabilidad, de lo DEVENGADO</p> <p><u>Nicaragua:</u> Si. régimen general No hay sistema de contabilidad obligatorio. Cada organización usa el sistema de contabilidad que se adapte más a sus necesidades o al que pueda tener acceso. Si hay necesidad de un sistema de contabilidad para poder consolidar la información financiera según las normas internacionales de información financiera</p> <p><u>Costa Rica:</u> En Costa Rica Si están obligadas. En Costa Rica no hay un sistema de contabilidad obligatorio. Partimos de la contabilidad por partida doble, base de efectivo ajustada en cierres contables a sistema devengado.</p> <p><u>México:</u></p>	<p>1.- Esta estructurado para llevar contabilidades (Carpetas) completas.</p>



Consultas	Respuestas / Aportes	Sistema Contable Vinci 5.5
	<p>A partir de 2014, dentro de las nuevas reformas estructurales se presentó una nueva forma de requerir información por parte del SAT.</p> <p>Una de las obligaciones es la de subir la contabilidad a la página de internet del Servicio de Administración Tributaria (SAT), como: el catálogo de cuentas, la balanza de comprobación y, en su caso, la información de las pólizas generadas. A esto se refiere cuando hacemos mención a la Contabilidad Electrónica.</p> <p>La obligación es Ingresar en forma mensual la información contable a través de la página de internet del SAT.</p> <p>Para dar cumplimiento formal al ingreso mensual de información contable, únicamente se enviará la balanza de comprobación y el catálogo de cuentas con el código agrupador del SAT que permita su interpretación. Este código agrupador lo publica el SAT y ha sido modificado en muchas ocasiones, adaptándolo a todo tipo de régimen fiscal en México, cabe hacer la</p>	



Consultas	Respuestas / Aportes	Sistema Contable Vinci 5.5
	<p>aclaración que es muy ambiguo para las personas morales No Lucrativas.</p> <p>Adicionalmente, se debe generar la información electrónica de sus pólizas contables y auxiliares para entregarla al SAT, cuando él ejerza sus facultades de comprobación directamente a los contribuyentes o a terceros relacionados en compulsas.</p> <p>La Balanza de Comprobación debe tener las siguientes características:</p> <p>1.Normalmente se utiliza un formato de hoja tabular o, usando un término actual, el de una hoja de trabajo de Excel (como parte de la aplicación de Office de Microsoft) o algún otro software de características similares, con los siguientes datos y columnas:</p> <p>Encabezado. Compuesto por la siguiente información:</p> <ul style="list-style-type: none"> • El nombre de la empresa. • La indicación de que se trata de una balanza de comprobación. • La fecha en que se elabora (la fecha 	



Consultas	Respuestas / Aportes	Sistema Contable Vinci 5.5
	<p>del último día del periodo de que se trata).</p> <p>Columnas:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Nombre de las cuentas. • Movimientos deudores. • Movimientos acreedores. • Saldos deudores. • Saldos acreedores. <p>2. La Balanza de comprobación que se debe generar mes a mes y enviarla a través del Portal (SAT), deberá presentar saldos iniciales, movimientos del periodo y saldos finales de todas y cada una de las cuentas de activo, pasivo, capital, resultados (ingresos, costos, gastos) y cuentas de orden; en el caso de la balanza de cierre del ejercicio se deberá incluir la información de los ajustes que para efectos fiscales se registren.</p> <p>3. En cuanto a las pólizas o registros analíticos de las diferentes operaciones que realicen los contribuyentes en su actividad comercial, éstas sólo se enviarán vía Internet (Buzón Tributario) a requerimiento expreso del SAT y sólo cuando éste revise en una auditoría la situación fiscal del contribuyente o cuando ésta la solicite como requisito en la</p>	



Consultas	Respuestas / Aportes	Sistema Contable Vinci 5.5
	<p>presentación de solicitudes de devolución o compensación.</p> <p>Al respecto, se establece que se deberán identificar todos los impuestos y, en su caso, las distintas tasas, cuotas y actividades por las que no deba pagar el impuesto, así como los impuestos trasladados efectivamente cobrados y los impuestos acreditables efectivamente pagados</p> <p>La balanza de comprobación para los efectos de lo anterior se enviará al menos a nivel de cuenta de mayor y subcuenta a primer nivel, y convertido en formato XML.</p> <p>ANEXO LOS REQUERIMIENTOS DEL SAT MEXICO para dar cumplimiento a las obligaciones fiscales de contribuyentes en México.</p>	
<p>2.- ¿Tiene un sistema de contabilidad es opcional?</p>	<p><u>Guatemala, El Salvador y Honduras:</u> Si, el de lo PERCIBIDO.</p> <p><u>Nicaragua:</u> Si.</p> <p><u>Costa Rica:</u> No es obligatorio.</p>	<p>2.- Se puede registrar de lo “Devengado” ó de “Percibido”, depende de los registros contables y de una buena estructura del catalogo de cuentas,</p>

1^{er} Encuentro Centroamericano Open Vinci
 Ciudad de Guatemala, jueves 15 de octubre 2015
“CONSOLIDADO” DE TRABAJO EN GRUPOS



Consultas	Respuestas / Aportes	Sistema Contable Vinci 5.5
	<p><u>México:</u> N/A.</p>	<p>definido por el usuario.</p>
<p>3.- ¿Qué libros contables se deben presentar de forma obligatoria a la autoridad tributaria?</p>	<p><u>Guatemala, El Salvador y Honduras:</u> 1) Diario 2) Mayor 3) Balances 4) Inventarios 5) Actas 6) Si realizamos actividades afectas al IVA, los libros de Compras y Ventas.</p> <p><u>Nicaragua:</u> Libro Mayor, Libro Diario.</p> <p><u>Costa Rica:</u> Diario, mayor, inventarios y balances. Actualmente se tiene la posibilidad de llevarlos electrónicamente.</p> <p><u>México:</u> Libro Diario, Libro Mayor y Estados Financieros (Balance General, Estado de Resultados, Estado de Flujo de Efectivo y Estado de Cambios en la situación financiera), Libros de Actas de Asamblea y Asociados</p>	<p>3.- Esta estructurado y en sus libros y reportes tiene: 1) Diario. 2) Mayor. 3) Balances. 4) Inventarios.</p>
<p>4.- ¿Con qué periodicidad se imprimen o presentan los libros contables?</p>	<p><u>Guatemala, El Salvador y Honduras:</u> En Guatemala LEGALMENTE, el libro Diario</p>	<p>4.- La impresión de libros y reportes se</p>

1^{er} Encuentro Centroamericano Open Vinci
 Ciudad de Guatemala, jueves 15 de octubre 2015
“CONSOLIDADO” DE TRABAJO EN GRUPOS”



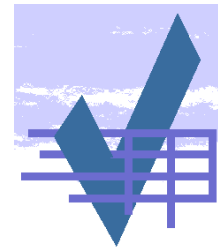
Consultas	Respuestas / Aportes	Sistema Contable Vinci 5.5
	<p>y el libro Mayor se imprimen Mensualmente; pero internamente mensualmente. Estados Financieros e Inventarios se imprimen una vez al AÑO. <u>Nicaragua:</u> Cada organización lo imprime de manera mensual para su control interno pero se presentan de cuando las entidades competentes los solicitan. <u>Costa Rica:</u> De forma mensual máximo trimestral. <u>México:</u> Anualmente.</p>	<p>pueden hacer cada vez que quiera el usuario.</p>
<p>5.- ¿Qué requisitos se deben cumplir para generar los libros contables de manera electrónica o a través de un sistema informático?</p>	<p><u>Guatemala, El Salvador y Honduras:</u> En El Salvador, se debe autorizar el sistema con el catálogo de cuentas, el cual es autorizado por el Ministerio de Gobernación, lo verifica un contador público y luego va el siguiente paso para la impresión, la impresión es en blanco que valida un código impreso, deben estar habilitados y autorizados. A través del Ministerio de Gobernación. Antes de imprimirlos. En Guatemala: es a través de la SAT, la habilitación de libros computarizados en la SAT con el formulario No. 52, en hojas Movibles o libros impresos o los folios. Y si</p>	<p>5.- La impresión de libros cuenta con la opción de imprimir con número de “Folio”, que el usuario decida de acuerdo a su control de impresión de hojas movibles.</p>



Consultas	Respuestas / Aportes	Sistema Contable Vinci 5.5
	<p>son actividades LUCRATIVAS respecto a empresas que tienen patente de comercio entonces los libros los AUTORIZA el Registro Mercantil.</p> <p><u>Nicaragua:</u> Para generar los libros deben de estar registradas todas las transacciones del mes (ingresos, egresos)</p> <p><u>Costa Rica:</u> Inscribirse ante la dirección general de tributación y recibir una capacitación.</p> <p><u>México:</u> Foliados e Empastados</p>	
<p>6.- ¿Qué libros contables auxiliares, considera, como necesarios, aunque no son obligatoria ante la autoridad tributaria?</p>	<p><u>Guatemala, El Salvador y Honduras:</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Auxiliares de inventarios: Mercadería 2. Auxiliar de Activos Fijos. 3. Auxiliar de Balances de Comprobación 4. Auxiliar de Cuentas Corrientes; que incluya las Cuentas. por cobrar y las cuentas. por pagar. 5. Auxiliar de centros de costo. 6. Libro de Bancos. 7. Compras y Ventas 8. Libro de Salarios <p>Para el Caso de Guatemala, la CAJA FISCAL.</p>	



Consultas	Respuestas / Aportes	Sistema Contable Vinci 5.5
	<p><u>Nicaragua:</u> Libro auxiliar de banco en el cual se llevan todos los ingreso y los egresos reales, esto lo usan las compañeras que llevan su contabilidad en Excel.</p> <p><u>Costa Rica:</u> Registro de pagos a terceros e impuesto de ventas y registro de activos fijos.</p> <p><u>México:</u> N/A.</p>	
<p>7.- ¿Qué régimen contable es, obligatorio ante la autoridad tributaria?</p>	<p><u>Guatemala, El Salvador y Honduras:</u> En Guatemala y El Salvador: Sistema contable LO DEVENGADO. ISR: no porque es EXENTO. Pero si realiza actividades afectas en el ISR es el 5% OPCIONAL SIMPLIFICADO, para Guatemala. En el Salvador, si venden servicios (impresiones, documentos, etc.), y solo pagan IVA, siguen exentos del ISR.</p> <p><u>Nicaragua:</u> Retenciones en la fuente, Ley 122 Concertación tributaria, estas retenciones se presentan de manera mensual y anual (Ley 106).</p> <p><u>Costa Rica:</u> Régimen tradicional y régimen simplificado</p>	



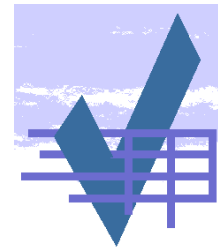
Consultas	Respuestas / Aportes	Sistema Contable Vinci 5.5
	<p>para comercio menor (pequeña empresa con un máximo de 5 empleadas(os)).</p> <p><u>México:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> -Personas físicas con régimen empresarial. -Personas morales con ingresos acumulables iguales o mayores a 4 millones de pesos del ejercicio 2014. -Sector financiero y personas morales con ingresos acumulables iguales o mayores a 4 millones de pesos del ejercicio 2014. -Contribuyentes cuyos ingresos acumulables sean inferiores a 4 millones de pesos correspondientes al ejercicio 2014. -Contribuyentes dedicados a las actividades agrícolas, silvícolas, ganaderas o de pesca. -Las personas morales a que se refiere el Título III de la Ley del ISR que son las Personas Morales con Fines No lucrativos excepto las sociedades, asociaciones civiles y fideicomisos autorizados para recibir donativos deducibles de impuestos, las personas morales sin autorización de recibir donativos automáticamente tienen la obligación de llevar contabilidad electrónica que entro en vigor a partir de 2014. -A partir del primer día del mes siguiente a aquel en que se inscribieron al RFC, aquellos 	



Consultas	Respuestas / Aportes	Sistema Contable Vinci 5.5
	contribuyentes que se inscriban a partir del 1 de enero de 2016.	
8.- ¿Tiene régimen opcional, ante la autoridad tributaria?	En Guatemala y El Salvador: Sistema contable LO PERCIBIDO. <u>Nicaragua:</u> No hay régimen opcional. <u>Costa Rica:</u> El régimen simplificado es opcional. <u>México:</u> No.	
9.- ¿Debe tener un sistema informático, las opciones de regímenes tributarios?	<u>Guatemala, El Salvador y Honduras:</u> 2 Opiniones encontradas: a) Si debe tener las opciones y porcentajes, para poder medir los parámetros de acuerdo a su legislación. El sistema debe tener los porcentajes para asignarlos, ya que pueden cambiar según la legislación de cada país. b) No es necesario, porque eso es usuario lo realiza y lo determina en asientos contables. <u>Nicaragua:</u> Si. <u>Costa Rica:</u> No deben tener un sistema instalado en sus	

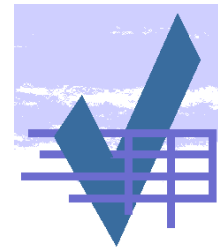


Consultas	Respuestas / Aportes	Sistema Contable Vinci 5.5
	<p>computadoras pero si ser completado desde la web. <u>México:</u> Para las Personas Físicas, Asociaciones Civiles con fines no lucrativos autorizadas para recibir donativos, Asociaciones Religiosas optan presentar la información contable a través de la página de Internet del SAT, llamado “ MIS CUENTAS” en donde se puede dar cumplimiento sin necesidad de llevar un sistema contable electrónico.</p>	
<p>10.- ¿Debe tener un sistema informático, un catalogo de cuentas opcional?</p>	<p><u>Guatemala, El Salvador y Honduras:</u> Dejar un modelo o ejemplo de catalogo de cuentas, el cual debería estar con las cuentas principales. Conforme la NIIF. <u>Nicaragua:</u> Si, por centro de costos, por proyecto, por donante. <u>Costa Rica:</u> Si para poder ser adaptado. <u>México:</u> No necesariamente, los catálogos de cuentas deben crearse de acuerdo a las necesidades de cada organización, pero sí deben agruparse de acuerdo al catálogo de cuentas agrupador del SAT. Ver información anexa.</p>	



Consultas	Respuestas / Aportes	Sistema Contable Vinci 5.5
<p>11.- Otros comentarios o aportes: <u>Guatemala, El Salvador y Honduras:</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1) En base al artículo 23 de ISR se refiere a que se puede hacer una separación de actividades bajo la exención del ISR. Se puede hacer una separación de operaciones gravadas y exentas a través del catalogo de cuentas. 2) Incluir los libros de compras y ventas. Dentro de las mejoras para Vinci es el mejorar la opción de libro de Compras y ventas. 3) Llevar el control de actividades afectas y no afectas a IVA e ISR. 4) Un módulo de Facturación 5) Un módulo de Proveedores y clientes 6) Un módulo de PLANILLAS de SALARIOS (seguridad social IGSS, descuentos, etc.) Generar el REPORTE al MINISTERIO DE TRABAJO. Generar un recibo de salarios, copia impresa para la organización y el empleado, sobre todo cuando el pago se hace por vía electrónica para que quede constancia del pago al trabajador. EN LA PLANILLA identificar quienes son acreditamiento electrónico y quienes son por emisión de cheques. De la planilla debe salir el cálculo de PROVISIONES LABORALES. Las provisiones laborales son: PARA GUATEMALA: Indemnización, Aguinaldo, Bono 14. EL SALVADOR: Fondo de pensiones, Indemnización, aguinaldo, vacaciones. Dejar en el software las casillas para asignar nombres (bono 14 , aguinaldo, bono xxx) y los porcentajes respectivos. <p><u>Nicaragua:</u> No hay comentarios.</p> <p><u>Costa Rica:</u> Consideramos importante que el sistema genere un reporte por cédula física o jurídica y tipo de rubro tributario (compras, ventas, servicios profesionales, alquileres e intereses) para efectos tributarios que incluya el monto acumulado pagado de un período. La captura de este dato se da en el registro de pagos o asiento de la transacción.</p> <p><u>México:</u> Enviamos archivos adjuntos con las características técnicas que deben generar una contabilidad electrónica o sistema contable, para cumplir con las obligaciones fiscales en México. Documentos técnicos:</p>		

1^{er} Encuentro Centroamericano Open Vinci
Ciudad de Guatemala, jueves 15 de octubre 2015
“CONSOLIDADO” DE TRABAJO EN GRUPOS”



Consultas	Respuestas / Aportes	Sistema Contable Vinci 5.5
<p>Contabilidad en medios electrónicos</p> <p>http://www.sat.gob.mx/fichas_tematicas/buzon_tributario/Documents/Anexo24_05012015.pdf</p> <p>Catálogo Agrupador de cuentas del SAT:</p> <p>http://www.sat.gob.mx/fichas_tematicas/buzon_tributario/Documents/codigo_agrupador.pdf</p> <p>Formato de Reporte de auxiliares y Cuentas y/o subcuentas:</p> <p>http://www.sat.gob.mx/fichas_tematicas/buzon_tributario/Documents/e_AuxiliarCtas.pdf</p> <p>Formato de Pólizas del Periodo:</p> <p>http://www.sat.gob.mx/fichas_tematicas/buzon_tributario/Documents/e_PolizasPeriodo.pdf</p> <p>Formato reporte auxiliar de folios:</p> <p>http://www.sat.gob.mx/fichas_tematicas/buzon_tributario/Documents/e_AuxiliarFolios.pdf</p>		<p>Contenido:</p>

TEMA 2: ESTADOS FINANCIEROS

Consultas	Respuestas / Aportes	Sistema Contable Vinci 5.5
<p>1.- ¿Cuáles son los Estados Financieros obligatoria requeridos por la autoridad tributaria?</p>	<p>En Guatemala, El Salvador y en Honduras es igual:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Balance General. 2) Estado de Resultados. 3) Notas a los Estados Financieros. 4) Flujo de Efectivo. 5) Estado de Cambios en el Patrimonio Neto. <p>(VER NIIF).</p>	<p>1.- Cuenta con::</p> <ol style="list-style-type: none"> a) Balance General. b) Estado de Resultados. c) Flujo de Efectivo.

1^{er} Encuentro Centroamericano Open Vinci
 Ciudad de Guatemala, jueves 15 de octubre 2015
“CONSOLIDADO” DE TRABAJO EN GRUPOS”

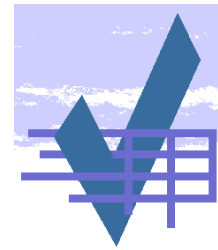


Consultas	Respuestas / Aportes	Sistema Contable Vinci 5.5
	<p><u>Nicaragua:</u> Balance general, estado de resultado (ingresos y egresos).</p> <p><u>Costa Rica:</u> Balance de situación anual y el estado de resultados anual en base cero. Nota aclaratoria : En base cero ya que las ONGS no generan ganancias porque son sin fines de lucro.</p> <p><u>México:</u> Balance General o Estado de Situación Financiera, Estado de Flujo de Efectivo.</p>	
<p>2.- ¿Considera que el Balance general actual contiene toda la información obligatoria requerida por la autoridad tributaria?</p>	<p><u>Guatemala, El Salvador y Honduras:</u> SI.</p> <p><u>Nicaragua:</u> No hemos visto un informe del sistema para poder dar retroalimentación. Si el catalogo es ingresado por el usuario si lleva la información necesaria.</p> <p><u>Costa Rica:</u> Si debe tenerlo.</p> <p><u>México:</u> No podemos aportar ahora, debido a que no conocemos el programa.</p>	
<p>3.- ¿Considera se debe agregar otro tipo de información?</p>	<p><u>Guatemala, El Salvador y Honduras:</u> El sistema ya trae la certificación. Y lo más importante son las NOTAS, que estén bien</p>	



Consultas	Respuestas / Aportes	Sistema Contable Vinci 5.5
¿Cuál, ejemplifique?	descritas. Y también tiene el número de FOLIO. Como reporte de análisis interno sugerir un análisis comparativo HORIZONTAL Y VERTICAL y su Gráfica respectiva. <u>Nicaragua:</u> No. <u>Costa Rica:</u> No. <u>México:</u> N/A, debido a que no conocemos el programa.	
4.- ¿Considera que el Estado de resultados actual contiene toda la información obligatoria requerida por la autoridad tributaria?	<u>Guatemala, El Salvador y Honduras:</u> SI <u>Nicaragua:</u> No hemos visto un informe del sistema para poder dar retroalimentación. Si el catalogo es ingresado por el usuario si lleva la información necesaria. <u>Costa Rica:</u> Si debe tenerlo a base cero. <u>México:</u> N/A, debido a que no conocemos el programa.	
5.- ¿Considera se debe agregar otro tipo de información?	<u>Guatemala, El Salvador y Honduras:</u> Y también tiene el número de FOLIO. Como reporte de análisis interno sugerir un	

1^{er} Encuentro Centroamericano Open Vinci
 Ciudad de Guatemala, jueves 15 de octubre 2015
“CONSOLIDADO” DE TRABAJO EN GRUPOS



Consultas	Respuestas / Aportes	Sistema Contable Vinci 5.5
¿Cuál, ejemplifique?	análisis comparativo HORIZONTAL Y VERTICAL y su Gráfica respectiva. <u>Nicaragua:</u> No. <u>Costa Rica:</u> No. <u>México:</u> N/A, debido a que no conocemos el programa.	
6.- ¿Considera que el Estado del flujo de efectivo actual contiene toda la información obligatoria requerida por la autoridad tributaria?	<u>Guatemala, El Salvador y Honduras:</u> Si. Es una herramienta que existe en Vinci pero por desconocimiento no se utiliza, solo algunas organizaciones lo utilizan. Opiniones encontradas, respecto que el flujo de efectivo es complejo y requiere parametrización. Dependerá de la habilidad del contador para programar el reporte. <u>Nicaragua:</u> No hemos visto un informe del sistema para poder dar retroalimentación. Si el catalogo es ingresado por el usuario si lleva la información necesaria. <u>Costa Rica:</u> En Costa Rica este requisito no ha sido implementado. <u>México:</u>	2.- Es un estado financiero que existe en Vinci; solo algunas organizaciones lo utilizan. Depende del conocimiento del contador para utilizar el reporte.

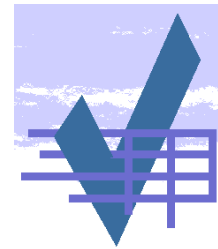


Consultas	Respuestas / Aportes	Sistema Contable Vinci 5.5
	N/A, debido a que no conocemos el programa.	
7.- ¿Considera se debe agregar otro tipo de información? ¿Cuál, ejemplifique?	<u>Guatemala:</u> En este grupo no lo utilizamos, no aplica <u>Nicaragua:</u> No. <u>Costa Rica:</u> No. <u>México:</u> N/A, debido a que no conocemos el programa.	
8.- ¿Considera que el Estado patrimonial, debe de ser parte de los Estados Financieros? ¿Qué tipo de información, debe contener y cual debe de ser su estructura, ejemplifique?	<u>Guatemala, El Salvador y Honduras:</u> Si. En las No Lucrativa, es parte de los Estados Financieros. Saldo inicial, Movimiento del año y saldo final. El Saldo anterior más (+) o menos (-) los aumentos o disminuciones producto de ingresos por administración, donación de activos. Resultado del ejercicio, más ingresos, menos pérdidas. <u>Nicaragua:</u> Si. La información debe de ser de acuerdo a las NIIF. <u>Costa Rica:</u> Si.	



Consultas	Respuestas / Aportes	Sistema Contable Vinci 5.5
	<p>Debe controlar el valor en libros de las donaciones aplicadas y capitalizadas (por ejemplo equipos), las reservas para inversión que la ONG quiera realizar, cuotas de los y las asociadas, aportes específicos por agencias cooperantes.</p> <p><u>México:</u> Si, en relación a transparencia, pero no hay obligación de presentarlo. Nosotros lo realizamos como parte de la información financiera y transparencia. En la elaboración, el programa de contabilidad que trabajamos no lo realiza, se hace en hoja de trabajo Excel.</p>	
<p>9.- ¿Considera que el Libro inventario, contiene toda la información, requerida por la autoridad tributaria?</p> <p>¿Considera se debe agregar otro tipo de información?</p> <p>¿Cuál, ejemplifique?</p>	<p><u>Guatemala:</u> Si. Existe, como una herramienta en Vinci pero no se utiliza por desconocimiento o por falta de capacitación. Pero depende del manejo que el contador le otorgue, para que desglose adecuadamente para que integre los saldos.</p> <p><u>Nicaragua:</u> No hemos visto un informe del sistema para poder dar retroalimentación. Si el catalogo es ingresado por el usuario si lleva la información necesaria.</p> <p><u>Costa Rica:</u></p>	

1^{er} Encuentro Centroamericano Open Vinci
 Ciudad de Guatemala, jueves 15 de octubre 2015
“CONSOLIDADO” DE TRABAJO EN GRUPOS



Consultas	Respuestas / Aportes	Sistema Contable Vinci 5.5
	En los casos de organizaciones y pymes que lo requieran. <u>México:</u> N/A, debido a que no conocemos el programa.	
10.- ¿Considera se debe agregar otro Estados financieros, aunque no sean obligatorios o requeridos por la autoridad tributaria, sino por necesidades contables y financieras de su Organización? ¿Cuál, ejemplifique?	<u>Guatemala:</u> NO, la información que se obtiene es suficiente y consistente. <u>Nicaragua:</u> Poder anexar notas a los estados financieros de acuerdo a las NIIF <u>Costa Rica:</u> Se necesita el control presupuestario como herramienta de toma de decisiones gerencial y contable. <u>México:</u> Estado de variaciones en el patrimonio y en su caso Estado de Ingresos y Egresos	3.- En todas las versiones de Vinci tienen esa opción en “Presupuestos” de “Modificar” (cambio entre líneas presupuestarias”, si y solo si “NO” cambien ni monto total ni estructura presupuestaria, se puede realizar, es decisión del usuario.
11.- Otros comentarios o aportes: <u>Guatemala, El Salvador y Honduras:</u> <ol style="list-style-type: none"> 1) Los integrantes del grupo manifiestan que urge una capacitación para la utilización de las diferentes opciones de Vinci de forma eficiente que aun no se usan. (presupuestos, estado de flujo de efectivos, activos fijos) 2) Se recomienda que Vinci pueda hacer el aviso cuando alguna operación no se le coloque marcador, 3) Que de un aviso cuando se ingrese un código que no está en el presupuesto. 4) Hace falta capacitación sobre la actualización de las versiones de Vinci 		4.- Las versiones 5.0 y 5.5 de Vinci ya tienen la versión multiusuario, que resuelven el acceso rápido a las distintas Carpetas.

1^{er} Encuentro Centroamericano Open Vinci
Ciudad de Guatemala, jueves 15 de octubre 2015
“CONSOLIDADO” DE TRABAJO EN GRUPOS”



Consultas	Respuestas / Aportes	Sistema Contable Vinci 5.5
	<p>5) Capacitación sobre cómo utilizar el tipo de cambio en las ejecuciones presupuestarias.</p> <p>6) Se solicita que las actualizaciones que se vayan haciendo de Vinci las vayan adquiriendo las organizaciones para coincidir en el uso efectivo de las herramientas.</p> <p>7) En el Menú principal donde aparecen los proyectos, sería bueno que tenga una opción de buscador para hacerlo de forma rápida y no revisar nombre por nombre, esto sobre todo cuando se manejan varios proyectos.</p> <p>8) Manifiestan que urge una capacitación para la utilización de las diferentes opciones de Vinci de forma eficiente que aun no se usan, hace falta capacitación sobre la actualización de las versiones de Vinci y se solicita que las actualizaciones que se vayan haciendo de Vinci las vayan adquiriendo las Organizaciones para coincidir en el uso efectivo de las herramientas</p> <ul style="list-style-type: none"> a. Presupuestos (Capacitación sobre cómo utilizar el tipo de cambio en las ejecuciones presupuestarias). b. Estado de flujo de efectivos c. Activos fijos. <p>9) Con respecto al registro en Libro Bancos y Diario, con relación al Modulo “Presupuestos”, se recomienda que Vinci:</p> <ul style="list-style-type: none"> a. Pueda hacer el aviso cuando alguna operación no se le coloque marcador, b. Que de un aviso cuando se ingrese un código que no está en el presupuesto. <p>10) En el Menú principal donde aparecen los proyectos, sería bueno que tenga una opción de buscador para hacerlo de forma rápida y no revisar nombre por nombre, esto sobre todo cuando se manejan varios proyectos.</p> <p><u>Nicaragua:</u> No hay comentarios.</p> <p><u>Costa Rica:</u> No hay comentarios.</p> <p><u>México:</u></p>	



Consultas	Respuestas / Aportes	Sistema Contable Vinci 5.5
No hay comentarios.		

TEMA 3: MÓDULOS DE OPENVINCI Y SUS FUNCIONES

Consultas	Respuestas / Aportes	Sistema Contable Vinci 5.5
1.- <u>Módulo contabilidad general</u> : ¿Cuáles son las principales etapas del ciclo contable? ¿Están todas incluidas en Vinci?	<p><u>Guatemala</u>: Si</p> <p><u>Nicaragua</u>: Si esta todo incluido.</p> <p><u>Costa Rica</u>: Las mismas que tiene el Vinci en su presentación. Si consideramos necesario que dentro de las etapas del sistema, se permita la apertura y modificación de asientos de diario y de documentos digitados, sin tener que realizar ajustes posteriores.</p> <p><u>México</u>: Desafortunadamente no conocemos el programa, iniciaremos con pruebas para conocerlo y aportar.</p>	1.- Las versiones 4.5, 5.0 y 5.5 de Vinci, permite las partidas de apertura (PAP), permite las partidas de cierre (PCI) y permite las partidas de diario (POL).
2.- ¿Qué otros reportes debe generar el	<p><u>Guatemala</u>:</p>	1.- En todas las



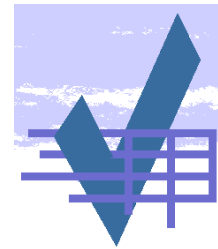
Consultas	Respuestas / Aportes	Sistema Contable Vinci 5.5
<p>módulo contabilidad general?</p>	<p>SI. Sugieren que tenga un acumulado por el mes. <u>Nicaragua:</u> Flujo de caja, inventario. <u>Costa Rica:</u> No conocemos los reportes actuales, pero esperamos que sean flexibles para poder adaptarlos a las necesidades de la organización. <u>México:</u> N/A, no conocen el programa, iniciarán con pruebas para conocerlo y aportar.</p>	<p>versiones de Vinci tienen esa opción en los reportes por rango (Mes) o por fechas, es decisión del usuario como desean sus reportes.</p>
<p>3.- ¿Hay alguna mejora que se debe hacer respecto del módulo Contabilidad general de las versiones 4.5 y 5.0 de Vinci?</p>	<p><u>Guatemala, El Salvador y Honduras:</u> 1) En el libro Mayor, se sugiere que tenga un ACUMULADO, en una tercera columna. 2) Cuando se utilizan varias cuentas dentro de la misma contabilidad y los números de cheques coinciden, en algunos casos Vinci no deja ingresarlo porque advierte que se está repitiendo la numeración, es necesario que la numeración correlativa de cheques sea por cuenta bancaria. 3) En el manual de Vinci se explique el procedimiento cuando se hace la</p>	<p>1.- En todas las versiones de Vinci tienen esa opción en la “Configuración de Carpetas. Es decisión del usuario como desean su correlativo de partidas.</p>

1^{er} Encuentro Centroamericano Open Vinci
 Ciudad de Guatemala, jueves 15 de octubre 2015
 “CONSOLIDADO” DE TRABAJO EN GRUPOS”

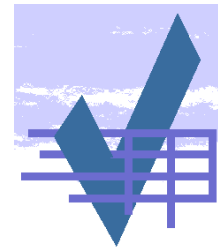


Consultas	Respuestas / Aportes	Sistema Contable Vinci 5.5
	<p>modificación en un cheque por ejemplo que lo copie en las siguientes cuentas.</p> <p>4) El orden de las operaciones no debería ser el número de partida, se recomienda que el orden sea el número de cheque.</p> <p>5) Se recomienda que Vinci tenga la opción de separar los correlativos de diario y bancos.</p> <p><u>Nicaragua:</u> No sabemos.</p> <p><u>Costa Rica:</u> No conocemos los módulos.</p> <p><u>México:</u> N/A, no conocen el programa, iniciarán con pruebas para conocerlo y aportar.</p>	
<p>4.- ¿Considera que el registro de libro Diario y Bancos, tiene toda la información necesaria?</p> <p>¿Considera se debe agregar más información? ¿Cuál, ejemplifique?</p>	<p><u>Guatemala, El Salvador y Honduras:</u> SI.</p> <p>La conciliación bancaria genera los cheques pendientes de cobro o cheques en circulación.</p> <p>En el módulo de bancos se podría agregar una bitácora para segregar las funciones, sobre todo de quien hace el cheque, quien lo autorizo y revisó. Y también en las operaciones, dejar quien hizo la partida, luego quien revisó o autorizó, dejar esa</p>	

1^{er} Encuentro Centroamericano Open Vinci
 Ciudad de Guatemala, jueves 15 de octubre 2015
“CONSOLIDADO” DE TRABAJO EN GRUPOS

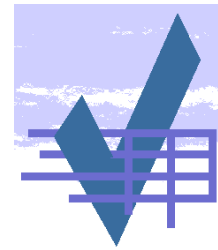


Consultas	Respuestas / Aportes	Sistema Contable Vinci 5.5
	bitácora electrónica imprimible. <u>Nicaragua:</u> Si. <u>Costa Rica:</u> No conocemos los módulos. <u>México:</u> N/A, no conocen el programa, iniciarán con pruebas para conocerlo y aportar.	
5.- ¿Considera que el modulo de Contabilidad, tiene toda la información necesaria? ¿Considera se debe agregar más información? ¿Cuál, ejemplifique?	<u>Guatemala, El Salvador y Honduras:</u> 1) En el módulo de CONTABILIDAD se podría agregar una bitácora para segregar las funciones, sobre todo de quien hace el cheque, quien lo autorizo y revisó. Y también en las operaciones, dejar quien hizo la partida, luego quien revisó o autorizó, dejar esa bitácora electrónica imprimible. 2) La póliza debe mantener el orden, de menor a mayor, según nomenclatura. Y ordenar debe y haber. 3) Una vez se cierra meses y años, debe apartar y tener históricos, para ver estados financieros de años anteriores. Tener un módulo de históricos. Y CUANDO uno está operando solo que muestre el periodo actual	2.- En todas las versiones de Vinci, en Libro Diario, tienen la opción de imprimir de forma mensual la “Partida de resumen. Es decisión del usuario imprimirla y si su legislación fiscal le acepta esa partida.



Consultas	Respuestas / Aportes	Sistema Contable Vinci 5.5
	<p>4) PARA EFECTOS DE IMPRESIÓN de libros contables, el sistema debe tener resumen de operaciones mensuales, para que el Libro Diario y Mayor no sean tan voluminosos.</p> <p><u>Nicaragua:</u> A como lo vimos en la presentación si</p> <p><u>Costa Rica:</u> No conocemos los módulos.</p> <p><u>México:</u> N/A, no conocen el programa, iniciarán con pruebas para conocerlo y aportar.</p>	
<p>6.- Módulo bancos: ¿Qué características debe tener la conciliación bancaria?</p>	<p><u>Guatemala, El Salvador y Honduras:</u> Está bien.</p> <p>1) Que de un aviso del correlativo de cheques. (por ejemplo cuando toca el cheque 120 y metí el 121, me diga este cheque no corresponde, para evitar confusiones).</p> <p>2) Cuando se ingresa un cheque con una fecha y luego queremos modificarla ya no se puede cambiar porque nos pide eliminar la operación y luego ingresarlo de nuevo.</p> <p><u>Nicaragua:</u> Saldo en libro de banco, cheques flotantes,</p>	<p>3.- En todas las versiones de Vinci, en Libro Bancos efectivamente NO permite la modificación de fechas por integridad de los datos.</p>

1^{er} Encuentro Centroamericano Open Vinci
 Ciudad de Guatemala, jueves 15 de octubre 2015
“CONSOLIDADO” DE TRABAJO EN GRUPOS”



Consultas	Respuestas / Aportes	Sistema Contable Vinci 5.5
	depósitos no acreditados, saldo en bancos. <u>Costa Rica:</u> El sistema de conciliación más general es de saldos ajustados. <u>México:</u> N/A, no conocen el programa, iniciarán con pruebas para conocerlo y aportar.	
7.- ¿Se están realizando operaciones bancarias electrónicas?	<u>Guatemala:</u> UTZ CHE. No se hacen transferencias electrónicas. Pero en el módulo de cuenta por liquidar una colega ha realizado transferencias para pagar, en el módulo de cuentas por liquidar y solo tiene la opción de debito a través de cheque, y nota de débito, no tiene la opción de Transferencia electrónica. Debe quedar la opción de transferencia para eliminar la cuenta POR LIQUIDAR. <u>Nicaragua:</u> Si. <u>Costa Rica:</u> Si, se mantienen ambas modalidades. <u>México:</u> N/A, no conocen el programa, iniciarán con pruebas para conocerlo y aportar.	3.- En las versiones de Vinci 5.0 y 5.5 tienen esa opción: a.- En la emisión de cheques a “Cuentas por Liquidar (CXL), para cheque o nota de debito (NDB). b.- Tienen esa opción en “Cuentas por Liquidar (CXL), para deposito monetario o nota de crédito (NCR).



Consultas	Respuestas / Aportes	Sistema Contable Vinci 5.5
<p>8.- ¿Qué información debe generar el sistema para las funciones de banca virtual o netbanking?</p>	<p><u>Guatemala, El Salvador y Honduras:</u> Hasta ese nivel no valdría la pena definirlo. Ya que cada banco modifica su forma de hoja electrónica o reporte a ingresar. En Banrural los datos son: No. de Cheque Nombre Monto</p> <p><u>Nicaragua:</u> Que pueda generar un comprobante de diario cuando hacemos una transacción en línea (pagos) o cuando se genere una nota de debito</p> <p><u>Costa Rica:</u> No comprendemos la pregunta.</p> <p><u>México:</u> N/A, no conocen el programa, iniciarán con pruebas para conocerlo y aportar.</p>	<p>4.- En las versiones de Vinci 5.0 y 5.5 tienen esa opción, para los Bancos: Banco Industrial. Banco Banrural. Banco G&T Continental.</p>
<p>9.- ¿Qué otros reportes debe generar el módulo bancos?</p>	<p><u>Guatemala, El Salvador y Honduras:</u> Ninguno más.</p> <p><u>Nicaragua:</u> No vemos la cuenta contable de caja.</p> <p><u>Costa Rica:</u> Según la presentación nos parece bien en general. Cuando veamos el sistema al detalle podemos hacer más aportes.</p>	

1^{er} Encuentro Centroamericano Open Vinci
 Ciudad de Guatemala, jueves 15 de octubre 2015
“CONSOLIDADO” DE TRABAJO EN GRUPOS



Consultas	Respuestas / Aportes	Sistema Contable Vinci 5.5
	<p><u>México:</u> N/A, no conocen el programa, iniciarán con pruebas para conocerlo y aportar.</p>	
<p>10.- ¿Hay alguna mejora que se debe hacer respecto del módulo Bancos de las versiones 4.5 y 5.0 de Vinci?</p>	<p><u>Guatemala, El Salvador y Honduras:</u> BUSQUEDA POR BENEFICIARIO, en general, sin estar predefinido. Búsqueda abierta <u>Nicaragua:</u> No podemos opinar al respecto. <u>Costa Rica:</u> Según la presentación nos parece bien en general. <u>México:</u> N/A, no conocen el programa, iniciarán con pruebas para conocerlo y aportar.</p>	
<p>11.- <u>Módulo presupuestos:</u> ¿Cuáles son las principales etapas de la gestión presupuestaria en su organización? ¿Cuáles de estas etapas se registran en el sistema?</p>	<p><u>Guatemala, El Salvador y Honduras:</u> Seguimiento al presupuesto. Tal vez como etapa, la elaboración de quien hizo el presupuesto, monitoreo. Y cambios, por ejemplo el ingreso de un RENGLON presupuestario, si el presupuesto ya está aprobado, debe tener una columna de modificaciones. Ya que debe mantener el presupuesto aprobado y tener la columna nueva de modificaciones.</p>	<p>5.- En todas las versiones de Vinci tienen esa opción en “Presupuestos” de “Modificar” (cambio entre líneas presupuestarias”, si y solo si “NO” cambien ni monto total ni estructura</p>

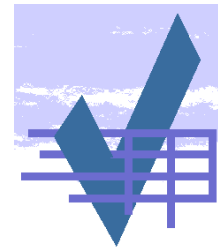


Consultas	Respuestas / Aportes	Sistema Contable Vinci 5.5
	<p>1) Ingreso del presupuesto aprobado 2) Aprobación de los presupuestos por parte de la persona encargada. 3) Hay algunas organizaciones que si realizan modificaciones presupuestarias. 4) Tema de perdida al nacionalizar los ingresos (Coronas, euros o dólares).</p> <p><u>Nicaragua:</u> Solicitud de fondos (periodo flexible), transferencia de fondos a cuentas bancarias locales(tasa de cambio a la hora de recibirse), ejecución presupuestaria mensual.</p> <p><u>Costa Rica:</u> En general las etapas que se visualizan en la presentación están bien.</p> <p><u>México:</u> N/A, no conocen el programa, iniciarán con pruebas para conocerlo y aportar.</p>	<p>presupuestaria, se puede realizar, es decisión del usuario.</p>
<p>12.- ¿Qué reportes e información debe generar el módulo de presupuestos OpenVinci?</p>	<p><u>Guatemala, El Salvador y Honduras:</u> Que el presupuesto en sus reportes lo genere por PERIODO. Por ejemplo TRIMESTRAL, SEMESTRAL, ANUAL.</p> <p><u>Nicaragua:</u> Reporte de transferencia recibida, reporte de</p>	<p>6.- En todas las versiones de Vinci tienen esa opción en “Presupuestos” de “Definir los rangos” de las tablas</p>



Consultas	Respuestas / Aportes	Sistema Contable Vinci 5.5
	<p>disponibilidad, reporte de fondos ejecutados por rubro y por proyecto.</p> <p><u>Costa Rica:</u> Que el sistema tenga para cada proyecto contenga un formulario de apertura donde se ingresen los datos informativos (Título del proyecto, número de convenio, código contable principal o madre, fecha de inicio y fin, monto aprobado y donante).</p> <p>- Estados de ejecución presupuestaria resumidos y detallados (con todos los movimientos que forman parte de esa cuenta).</p> <p><u>México:</u> N/A, no conocen el programa, iniciarán con pruebas para conocerlo y aportar.</p>	<p>presupuestaria y se pueden ver e imprimir por “Rangos” (mese) o por fechas, en “Presupuestos / Ejecución parcial” es decisión del usuario.</p>
<p>13.- ¿Cómo se deben operar los gastos "comprometidos" en el sistema?</p>	<p><u>Guatemala, El Salvador y Honduras:</u> Por partida de diario. En la que se compruebe el saldo bancario, al sumar y restar las cuentas por cobrar y por pagar. CUADRE DE FONDOS.</p> <p><u>Nicaragua:</u> Asociar nombre de gasto con la cuenta contable.</p> <p><u>Costa Rica:</u> Se registran como un pasivo comprometido</p>	<p>7.- En las versiones 4.5, 5.0 y 5..5 de Vinci tienen esa opción en “Reportes / Reporte de movimientos de fondos”, pero es requisito tener una “Tabla de ingresos” se pueden ver e imprimir por “Rangos”</p>

1^{er} Encuentro Centroamericano Open Vinci
 Ciudad de Guatemala, jueves 15 de octubre 2015
“CONSOLIDADO” DE TRABAJO EN GRUPOS



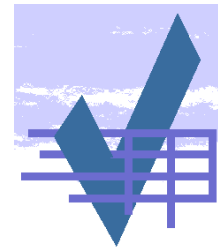
Consultas	Respuestas / Aportes	Sistema Contable Vinci 5.5
	por pagar, dado que son gastos de proyecto para ser pagados en fecha posterior al cierre. <u>México:</u> N/A, no conocen el programa, iniciarán con pruebas para conocerlo y aportar.	(mese) o por fechas, es decisión del usuario.
14.- ¿Hay alguna mejora que se debe hacer respecto del módulo presupuestos de Vinci 4.5 y 5.0?	<u>Guatemala, El Salvador y Honduras:</u> CONCILIAR ese saldo anteriormente descrito. El presupuesto con los saldos de efectivo (bancos y caja). <u>Nicaragua:</u> No sabemos. <u>Costa Rica:</u> Lo consideramos completo. <u>México:</u> N/A, no conocen el programa, iniciarán con pruebas para conocerlo y aportar.	8.- En las versiones 4.5, 5.0 y 5..5 de Vinci tienen esa opción en “Reportes / Reporte de movimientos de fondos”, pero es requisito tener una “Tabla de ingresos” se pueden ver e imprimir por “Rangos” (mese) o por fechas, es decisión del usuario.
15.- <u>Módulo activos fijos:</u> ¿Cuáles son las principales etapas del ciclo de los Activos Fijos (propiedad, planta y equipo)? ¿Cómo se operan en el sistema?	<u>Guatemala, El Salvador y Honduras:</u> Deberíamos tener en este módulo la cuenta de ACTIVOS FIJOS que deben cuadrar contra el balance general Y OTRA CUENTA que diga Bienes fungibles, en los que tengo el control con tarjeta de responsabilidad. Se podría amarrar desde la generación de CHEQUES, estos bienes se cargan al	9.- En las versiones 4.5, 5.0 y 5..5 de Vinci tienen esa opción es requisito realizar los “Asientos contables”, es decisión del usuario.

1^{er} Encuentro Centroamericano Open Vinci
 Ciudad de Guatemala, jueves 15 de octubre 2015
“CONSOLIDADO” DE TRABAJO EN GRUPOS



Consultas	Respuestas / Aportes	Sistema Contable Vinci 5.5
	<p>GASTO. Los bienes fungibles tienen alta y liberación, cuando sea devuelto, por ejemplo una memoria.</p> <p><u>Nicaragua:</u> Cuando los activos no son donados por que están siendo usados en el proyectos se maneja en cuentas de orden porque aun no son propiedad de la institución.</p> <p><u>Costa Rica:</u> Están todas las etapas según la presentación.</p> <p><u>México:</u> N/A, no conocen el programa, iniciarán con pruebas para conocerlo y aportar.</p>	
<p>16.- ¿Qué otros reportes debe generar el módulo activos fijos?</p>	<p><u>Guatemala, El Salvador y Honduras:</u> Los bienes fungibles, tarjetas de responsabilidad.</p> <p><u>Nicaragua:</u> Lo ideal es que el sistema genere el histórico del activo fijo, saldo adquirido, depreciación.</p> <p><u>Costa Rica:</u> No conocemos el reporte.</p> <p><u>México:</u> N/A, no conocen el programa, iniciarán con pruebas para conocerlo y aportar.</p>	<p>9.- En las versiones 4.5, 5.0 y 5..5 de Vinci tienen esas opciones requisito realizar los “Asientos contables”, es decisión del usuario.</p>

1^{er} Encuentro Centroamericano Open Vinci
Ciudad de Guatemala, jueves 15 de octubre 2015
“CONSOLIDADO” DE TRABAJO EN GRUPOS”



Consultas	Respuestas / Aportes	Sistema Contable Vinci 5.5
<p>17.- ¿Hay alguna mejora que se debe hacer respecto del módulo Activos fijos de las versiones 4.5 y 5.0 de Vinci?</p>	<p><u>Guatemala, El Salvador y Honduras:</u> Si el control de bienes fungibles. <u>Nicaragua:</u> No sabemos. <u>Costa Rica:</u> No conocemos el reporte. <u>México:</u> N/A, no conocen el programa, iniciarán con pruebas para conocerlo y aportar.</p>	
<p>18.- ¿Considera que el registro de Propiedad, planta y equipo actual, tiene toda la información necesaria? ¿Considera se debe agregar más información? ¿Cuál, ejemplifique?</p>	<p><u>Guatemala, El Salvador y Honduras:</u> Vincular desde el cheque tanto los activos fijos como los bienes fungibles. <u>Nicaragua:</u> No sabemos. <u>Costa Rica:</u> No lo sabemos pero esperamos que sí. <u>México:</u> N/A, no conocen el programa, iniciarán con pruebas para conocerlo y aportar.</p>	
<p>Otros comentarios o aportes: <u>Guatemala, El Salvador y Honduras:</u> No tienen comentarios. <u>Nicaragua:</u> Que se pueda generar las amortizaciones de la cuenta de otros activos. <u>Costa Rica:</u></p>		



Consultas	Respuestas / Aportes	Sistema Contable Vinci 5.5
<p>Es importante que el sistema sea multimoneda y no solo bimoneda. Los tipos de cambio deben ser ingresados de forma manual. Los asientos de diario y los comprobantes de pago deben tener adicional al concepto, un espacio para incluir el detalle de la transacción mayor a 30 caracteres. Incluir un reporte de movimientos por documento o transacción. <u>México:</u> N/A, no conocen el programa, iniciarán con pruebas para conocerlo y aportar.</p>		<p>10.- En las versiones 4.5, 5.0 y 5..5 de Vinci tienen esas opciones, es decisión del usuario su aplicación.</p>

TEMA 4: OTRAS CARACTERÍSTICAS QUE DEBE INCLUIR OPENVINCI 6.0

Consultas	Respuestas / Aportes	Sistema Contable Vinci 5.5
<p>1.- ¿Qué otros módulos o funciones debe incluir OpenVinci, para la gestión de entidades sin ánimo de lucro? * Anotarlos en orden de prioridad</p>	<p><u>Guatemala, El Salvador y Honduras:</u> 1.- PLANILLAS de salarios. 2.- Que pueda tener un Modulo de personal (Libro salarios, planillas, consolidar los datos) es una responsabilidad adicional para alimentarlo y debiera ser un modulo opcional. <u>Nicaragua:</u> Nomina, facturación, inventario, cuentas por cobrar, cuentas por pagar, que se refleje el reporte de flujo de caja, multimoneda, <u>Costa Rica:</u></p>	

1^{er} Encuentro Centroamericano Open Vinci
 Ciudad de Guatemala, jueves 15 de octubre 2015
“CONSOLIDADO” DE TRABAJO EN GRUPOS



Consultas	Respuestas / Aportes	Sistema Contable Vinci 5.5
	<p>Módulo de planilla integrado por proyecto. Módulo de estadísticas y gráficos. <u>México:</u> 1. Que la opción también esté disponible en pesos mexicanos. 2. Que los tipos en pólizas deberán Tener: Diario, Ingresos y Egresos. 3. Que exista la posibilidad de agrupar el Catálogo de cuentas al SAT México 4. Proporcionar la información del catalogo de cuentas y balanza de comprobación con la información en xml para envío vía internet al portal del SAT (México) 5. Cuando aparezca un cuadro de texto haya un código de error, para saber en dónde y nos equivocamos para poder corregir, de preferencia en español.</p>	
<p>2.- ¿Qué otros módulos o funciones debe incluir OpenVinci, para la gestión de las micro, pequeñas y medianas empresas -MIPyME? * Anotarlos en orden de prioridad</p>	<p><u>Guatemala, El Salvador y Honduras:</u> Módulo de facturación Módulo de inventarios Módulo de cuentas por cobrar y por pagar Módulo de cotización de ventas, para enviar impresos o hasta en Pdf. <u>Nicaragua:</u> Microcréditos. <u>Costa Rica:</u></p>	<p>10.- En las versiones 4.5, 5.0 y 5.5 de Vinci tienen “Cartera de créditos” con todas sus opciones, es decisión del usuario si lo usa o no.</p>

1^{er} Encuentro Centroamericano Open Vinci
 Ciudad de Guatemala, jueves 15 de octubre 2015
“CONSOLIDADO” DE TRABAJO EN GRUPOS



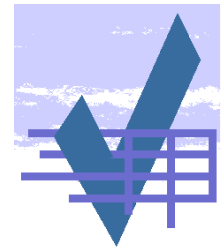
Consultas	Respuestas / Aportes	Sistema Contable Vinci 5.5
	Sin comentarios. <u>México:</u> N/A, no conocen el programa, iniciarán con pruebas para conocerlo y aportar.	
3.- ¿Considera los reportes actuales son los óptimos y contienen toda la información necesaria? ¿Considera se debe agregar otro reportes y otro tipo de información? ¿Cuál, ejemplifique?	<u>Guatemala, El Salvador y Honduras:</u> Programar respaldos automáticos al final del día. <u>Nicaragua:</u> No sabemos. <u>Costa Rica:</u> No hemos visto reportes. <u>México:</u> N/A, no conocen el programa, iniciarán con pruebas para conocerlo y aportar.	NO SI (Ver comentarios)
<u>Otros comentarios o aportes:</u> <u>Guatemala, El Salvador y Honduras:</u> Procesos Administrativos: <ol style="list-style-type: none"> 1) Cuando existen cheques en circulación por vario tiempo se expone, pero se llega a la conclusión que esto es un procedimiento administrativo de cada organización de acuerdo a sus manuales. 2) Tener en cuenta el tema de las versiones, ya que cada Organización tiene módulos u opciones distintas. 3) Se recomienda que los activos fijos se utilicen únicamente en la carpeta consolidadora. 4) En el modulo de Activos fijos se pueda consolidar o sacar por proyectos, ya que los 		

1^{er} Encuentro Centroamericano Open Vinci
 Ciudad de Guatemala, jueves 15 de octubre 2015
“CONSOLIDADO” DE TRABAJO EN GRUPOS”



Consultas	Respuestas / Aportes	Sistema Contable Vinci 5.5
<p>integrantes manifiestan que lo tienen que trabajar en Excel.</p> <p>5) También se recomienda que exista una versión compilada, ejemplo cuando se realizan cambios y mejoras de acuerdo a las necesidades de cada organización.</p> <p>6) En el libro de Diario que muestre los saldos aunque en el mes no haya existido movimiento, porque al momento no muestra nada.</p> <p><u>Nicaragua:</u> No hay comentarios.</p> <p><u>Costa Rica:</u> No hay comentarios</p> <p><u>México:</u> N/A, no conocen el programa, iniciarán con pruebas para conocerlo y aportar.</p>		

1^{er} Encuentro Centroamericano Open Vinci
Ciudad de Guatemala, jueves 15 de octubre 2015
“CONSOLIDADO” DE TRABAJO EN GRUPOS”



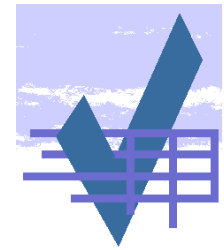
CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES:

- 1.- Como colectivo de Open Vinci, el intercambio realizado en el Encuentro nos confirma la necesidad de que las Entidades Sin Animo de Lucro –ESAL- cuenten con un Sistema Contable que adapten a sus propias necesidades, como parte del fortalecimiento de sus capacidades institucionales, para la elaboración y presentación de sus Estados Financieros, conforme a la legislación fiscal y a los principios de contabilidad generalmente aceptados, en concordancia con las normas internacionales de información financiera (NIIF) que le son aplicables. El Sistema Vinci en sus versiones 4.5, 5.0 y 5.5, permite llevar la Contabilidad de una forma aceptable y que pueda ser comparable y medible.
- 2.- Dada la convocatoria y la participación de Entidades Sin Animo de Lucro –ESAL- a nivel de 6 países, son lógicas las dudas que tienen pues no conocen el Sistema Contable Vinci, en ninguna de sus versiones

Se considera y se tendrán en cuenta peticiones de apoyo y capacitación (previa coordinación y acuerdo mutuo), para Organizaciones que quieran comenzar a utilizar la versión actual de Vinci 4.5 y 5.5 mientras se desarrolla el OpenVinci 6.0, para poder realizar “Demos” de Vinci 5.5 Edición 12.10.2015.

- 3.- Usuarios de Vinci desde la versión 1.0 hasta la versión 4.5 y 5.0 que no usan todos los módulos y menús auxiliares {o se usan a medias, por desconocimiento y falta de práctica. Se necesita una capacitación sobre Modulo Presupuestos. Activos Fijos, Estado de flujo de efectivo y las opciones de Libro Diario. Previa coordinación y acuerdo mutuo, para Organizaciones usuarias de Vinci, en las versiones actuales de Vinci 4.5, 5.0 y 5.5 poder realizar las “Capacitaciones” correspondientes.
- 4.- El 1er.. Encuentro permitió el intercambio de aspectos comunes y diferentes dadas las legislaciones específicas de cada país, lo que a su vez nos ha permitido contar con valiosos aportes se incluirán en Open Vinci en su versión 6.0
- 5.- Hasta el momento, la liberación de Vinci, para la versión 6.0 bajo el esquema de software-libre/open-source/copyleft/GPL, Se ha venido desarrollando con el apoyo de la Alianza Mesoamericana de Pueblos y Bosques (AMPB), Fundación Acceso de Costa Rica, Fundación Rosa Luxemburgo de México –RLS-, Fundación Popol Na de Nicaragua, Cooperativa El Recuerdo de San Pedro Pinula, Jalapa - Guatemala, Asociación de Forestería Comunitaria de Guatemala -Utz Che-,

1^{er} Encuentro Centroamericano Open Vinci
Ciudad de Guatemala, jueves 15 de octubre 2015
“CONSOLIDADO” DE TRABAJO EN GRUPOS”



Fundación Guillermo Toriello –FGT- e integrantes del equipo Open Vinci, realizando trabajo voluntario, como parte sustancial del aporte al proyecto.

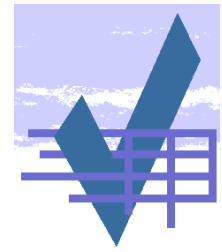
El Proyecto, ha **generado entusiasmo** de un número importante de personas y organizaciones en la región, sin embargo el **volumen de trabajo del proyecto es mucho mayor** que nuestras expectativas iniciales, tanto en las tareas básicas que son el desarrollo (análisis, diseño y programación) y la movilización de recursos, como el proceso de legalización y las pruebas sobre las primeras versiones de los módulos contabilidad general y bancos, etc.. Hay que involucrar en el proyecto otras entidades y personas, deben **avaluar** y **"formalizar"**, **esos compromisos** y lograr la **movilización de recursos**, para cubrir otras tareas necesarias e importantes, como el proceso de legalización y las pruebas sobre las primeras versiones de los módulos contabilidad general y bancos.

ANEXOS:

Gpo1-Guatemala_GuiaTrabajoEnGrupos_EncuentroOpenVinc_Jue15Oct2015-1105.doc
Gpo2-Guatemala_GuiaTrabajoEnGrupos_EncuentroOpenVinc-vf_Jue15Oct2015-1105.doc
Gpo3-Nicaragua_GuiaTrabajoEnGrupos_EncuentroOpenVinc_Lun26Oct2015-1105.doc
Gpo4-Costarica_GuiaTrabajoEnGrupos_EncuentroOpenVinc_Lun26Oct2015-1105.doc
Gpo5-Mexico-Frayba_GuiaTrabajoEnGrupos_EncuentroOpenVinc_Lune26Oct2015-1358.doc
Gpo6-_GustavoSierra_InstanceaConsenso-Guatemala_GuiaTrabajoEnGrupos_EncuentroOpenVinci_Jue15Oct2015-1534.doc
Gpo7-Tecnicos-Guatemala_GuiaTrabajoEnGrupos_EncuentroOpenVinc_Jue15Oct2015-1105.doc
Cuadros-Informe_1er EncuentroOpenVinci_Guate-15-Oct 2015_Vie28Oct2015-113 VJB1.doc

www.openvinci.org [1]
coordinacion@openvinci.org
JORGE B. - COORDINACIÓN.
EQUIPO DE COORDINACIÓN / OPEN VINCI

1^{er} Encuentro Centroamericano Open Vinci
Ciudad de Guatemala, jueves 15 de octubre 2015
“CONSOLIDADO” DE TRABAJO EN GRUPOS”



CUAUHTZIN ASISTENCIA TÉCNICA (CAT)