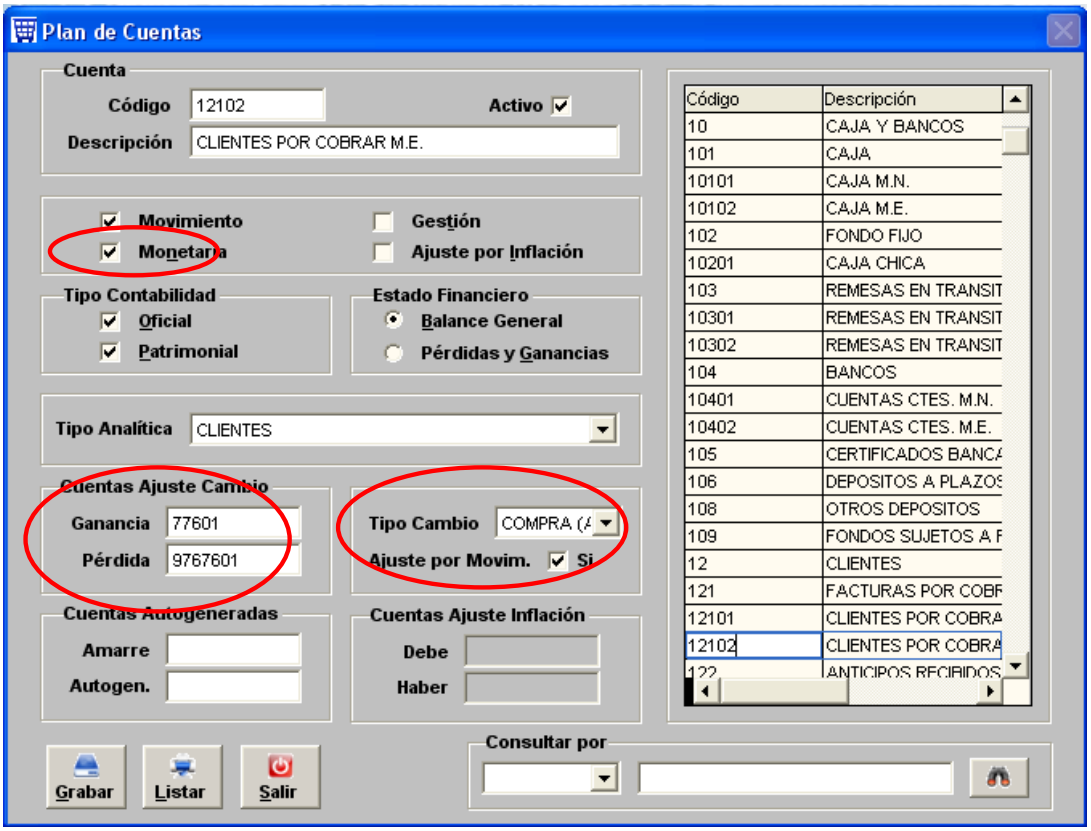
# GUIA para el AJUSTE de DIFERENCIA DE CAMBIO

## 1.- CONFIGURACION PARA EL AJUSTE DE DIFERENCIA DE CAMBIO

Definir en el Plan de Cuentas las divisionarias a ajustar, deberán definirse las que tengan saldo u operaciones en dólares.

Ir a : Contabilidad / Configuración / Plan de Cuentas




**Monetaria**: Marcar a las divisionarias que trabajan con moneda extranjera.

**Cuentas Ajuste Cambio**: Colocar las cuentas de Ganancia y Pérdida por diferencia de cambio. El sistema tomará una de las dos de acuerdo al ajuste que obtenga.

**Tipo de Cambio**: Colocar Compra (ACTIVOS ) o Venta ( PASIVO).

**Ajuste de Movim.**: Se colocará a las divisionarias de la cuentas 12 CLIENTES y a las divisionarias de la cuenta 42 PROVEEDORES.

## 2.- PROCESO DE AJUSTE POR DIFERENCIA DE CAMBIO

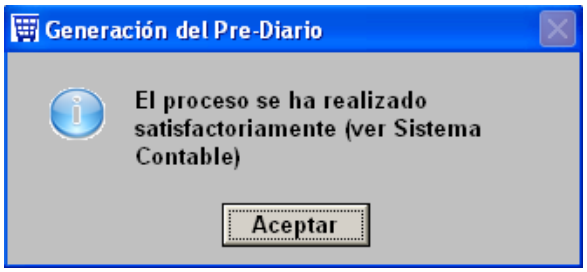
Terminado el mes y habiendo realizado los análisis de saldos respectivos de las cuentas contables se procede al final a realizar el AJUSTE POR DIFERENCIA DE CAMBIO.

El sistema cuenta con 2 procesos, los cuales se realizan de la siguiente manera :

### A.- AJUSTE DIF. DE CAMBIO – MOVIMIENTOS CONTABLES

Ir a Contabilidad / Aj. Dif. Cambio / Movimientos Contables

En esta opción se elige el mes y el año y el tipo de asiento de AJUSTE POR MOVIMIENTO y la fecha de fin de mes. El sistema como ven no solicita tipo de cambio ya que tomará el tipo de cambio de la provisión o registro de los documentos de compras y ventas, y lo comparará contra el tipo de cambio de los pagos o cobranzas, con esta opción se halla los ajuste de compras y ventas, la condición para usar este proceso es que nuestras divisionarias tengan marcado el check de "Ajuste por Movimiento".




Una vez terminado este proceso tendrá que ir a Contabilidad / Comprobantes y notará que existe un asiento automático por el ajuste de diferencia de cambio por el tipo movimiento, este asiento lo deberá transferir al diario y finalmente realizar el CIERRE de MES.

## B.- AJUSTE DIF. DE CAMBIO – SALDOS CONTABLES

Ir a Contabilidad / Aj. Dif. Cambio / Saldos Contables

Será condición para poder realizar este ajuste de cambio que el asiento del ajuste anterior este en el diario y se haya cerrado el mes.

En esta opción de Ajuste el sistema solicita que se elija el año y mes y se coloca el tipo de asiento AJUSTE DIF. CAMBIO X SALDOS, la fecha deberá ser al fin de mes e igualmente en la parte inferior se colocará los tipo de cambio de fin de mes o CIERRE, estos deberán ser digitados.

Al darle OK el sistema realizará el Ajuste de Diferencia de cambio de todas las cuentas marcadas en el Plan de Cuentas como "Monetarias", tanto para los que tienen marcado el check de "Ajuste por movimiento" como para los no marcado, es decir realizará el Ajuste de todos los saldos de las cuentas.

**Ejemplo 1: CASO CANCELACION TOTAL**

Cuenta: 12102 Cuentas por cobrar M.E.
Analítica: Cliente Prueba
Documento: Factura 001-2563 $ 100.00

| | | | |
|---|---|---|---|
| 01/06 Registro Ventas | $ 100.00 | t.c. 3.000 | S/. 300.00 |
| 15/06 Registro Cobranza | $ 100.00 | t.c. 3.100 | S/. 310.00 |
| Saldo | $ 0.00 | | S/. 10.00 |

**Ajuste de Diferencia de Cambio por Movimiento**

**Asiento de Ajuste**

F/.001-2563 CLIENTE PRUEBA 12102 / 77601 S/. 10.00 (Ganancia)

**Ejemplo 2: CASO AMORTIZACION O SALDO**

Cuenta: 12102 Cuentas por cobrar M.E.
Analítica: Cliente Prueba
Documento: Factura 001-2563 $ 100.00

| | | | |
|---|---|---|---|
| 01/06 Registro Ventas | $ 100.00 | t.c. 3.000 | S/. 300.00 |
| 25/06 Registro Cobranza | $ 80.00 | t.c. 3.100 | S/. 248.00 |
| Saldo | $ 20.00 | | S/. 52.00 |

**Ajuste de Diferencia de Cambio por Movimiento**

**Asiento de Ajuste**

F/.001-2563 CLIENTE PRUEBA 12102 / 77601 S/. 8.00 (Ganancia)

Toma 80$ por el t.c. 3.000 igual 240.00
Toma 80$ por el t.c. 3.100 igual 248.00 , y encuentra ganancia de 8 S/.

Luego de cerrar el mes en mi cuenta 12102 queda el saldo de 60 S/.

**Ajuste de Diferencia de Cambio por Saldos**

**Asiento de Ajuste**

CLIENTE PRUEBA 12102 / 77601 S/. 3.00 (Ganancia)

Toma 20$ por el t.c. de cierre 3.150 que es igual 63.00 S/.
Y lo compara con el saldo que tiene actualmente que es 60 S/., y encuentra la ganancia de 3 S/.

Para que el usuario visualice si el ajuste del tipo de cambio ha sido realizado satisfactoriamente debe emitir por ejemplo el reporte de LISTADO de SALDOS en soles y luego en dólares, al hacer una división de los soles entre los dólares deberá obtener el tipo de cambio de CIERRE.