

# *Administrativo Financiero*

## *Presupuesto*

<b>Contenido</b>	<b>Pág.</b>
Ingreso al módulo.....	2
Período presupuestario.....	3
Ingresar presupuesto (Ind).....	5
Ingresar presupuesto (Grp).....	8
Monitoreo del presupuesto.....	10

---

# Administración y Finanzas

## Presupuesto

### Ingreso al módulo

El módulo de presupuesto permite ingresar mensualmente los valores presupuestados para cada una de las cuentas contables con los respectivos centros de costo definidos por la institución y posteriormente permite realizar un monitoreo de lo presupuestado versus los ingresos y gastos reales de cada una de las cuentas.

Para ingresar a las opciones de este módulo, usted tiene 3 alternativas, las cuales pueden ser seleccionadas desde la barra superior:

1. Seleccione la opción **Árbol** en el menú **Ver** de la barra superior, luego “haga clic” en la aplicación **Administrativo Financiero** y seleccione el módulo **Presupuesto**. En la parte derecha puede encontrar desplegadas las opciones que dicho módulo contiene.
2. Seleccione la opción **Barra de Navegación** en el menú **Ver** de la barra superior, luego seleccione la aplicación **Administrativo Financiero** y “haga clic” en el módulo **Presupuesto** que se encuentra en la parte inferior. En el segmento superior puede encontrar desplegadas las opciones que dicho módulo contiene.
3. Seleccione **Administrativo Financiero** en el menú **Aplicación** de la barra superior, luego “haga clic” en la opción **Módulo** y seleccione **Presupuesto**. En la parte derecha puede encontrar desplegadas las opciones que dicho módulo contiene.

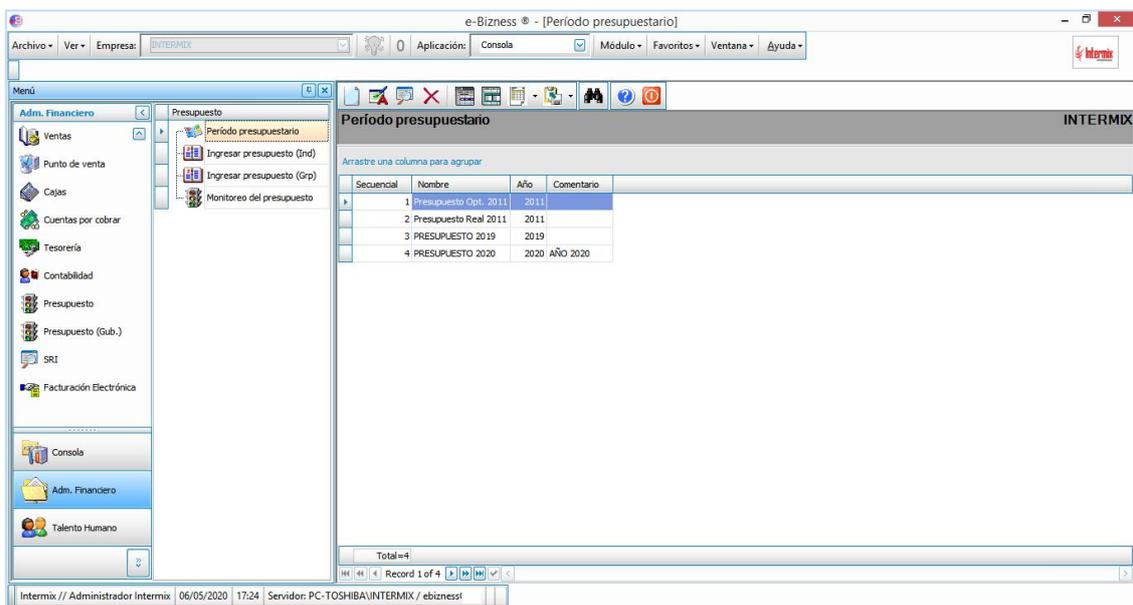
## Período presupuestario

Esta opción permite definir los diferentes presupuestos contables que va a manejar la institución, durante cada año de operación, por ejemplo: Presupuesto realista, presupuesto optimista, presupuesto pesimista.

Se ingresa a esta opción seleccionando el menú **Administrativo Financiero**, módulo **Presupuesto** y “haciendo clic” en la opción **Período presupuestario**. El sistema presenta el siguiente visor múltiple con su respectiva barra de herramientas.

### Visor Múltiple

El visor múltiple presenta toda la lista de tipos de presupuesto que tiene la empresa, con los siguientes datos:



The screenshot shows a web application window titled 'e-Bizness - [Período presupuestario]'. The interface includes a menu on the left with options like 'Ventas', 'Cajas', 'Tesorería', 'Contabilidad', 'Presupuesto', 'SRI', and 'Facturación Electrónica'. The main area displays a table with the following data:

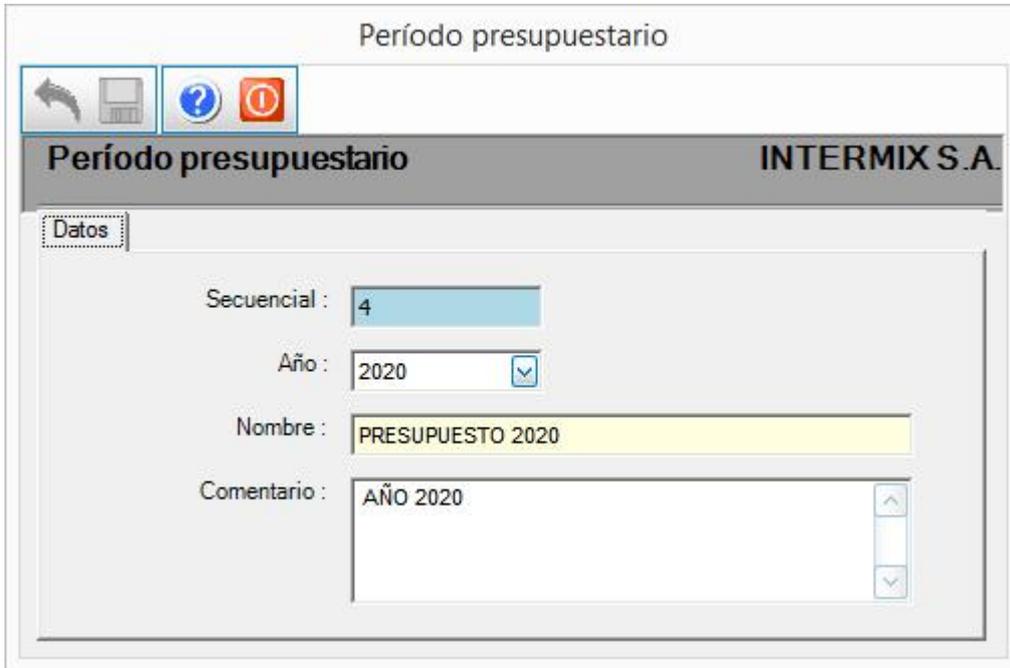
Secuencial	Nombre	Año	Comentario
1	Presupuesto Opt. 2011	2011	
2	Presupuesto Real 2011	2011	
3	PRESUPUESTO 2019	2019	
4	PRESUPUESTO 2020	2020 AÑO 2020	

At the bottom of the table, it shows 'Total=4' and 'Record 1 of 4'. The status bar at the bottom indicates the user is 'Administrador Intermix' on '06/05/2020' at '17:24' on server 'PC-TOSHIBA\INTERMIX / ebizness'.

- **Secuencial:** Contiene el número asignado de forma automática por el sistema
- **Nombre:** Presenta el nombre del presupuesto
- **Año:** Contiene el año al que corresponde el presupuesto
- **Comentario:** Contiene información adicional sobre el presupuesto

### Visor Simple

Para crear un nuevo período presupuestario se debe seleccionar el botón  **Nuevo** (Ctrl + N), el sistema presenta la siguiente pantalla donde se debe completar los datos, tomando en cuenta que los campos amarillos son obligatorios y los campos de color azul son los que despliega el sistema.



Período presupuestario

Período presupuestario INTERMIX S.A.

Datos

Secuencial : 4

Año : 2020

Nombre : PRESUPUESTO 2020

Comentario : AÑO 2020

- *Secuencial*: Contiene el número asignado de forma automática por el sistema
- *Nombre*: Presenta el nombre del presupuesto
- *Año*: Contiene el año al que corresponde el presupuesto
- *Comentario*: Contiene información adicional sobre el presupuesto

## Ingresar presupuesto (Ind)

Esta opción permite ingresar y modificar el presupuesto de cada una de las cuentas contables del plan de cuentas y de cada centro de costo definido por la empresa, mediante el ingreso de las diferentes operaciones individualmente, de la siguiente forma.

Se ingresa a esta opción seleccionando el menú **Administrativo Financiero**, módulo **Presupuesto** y “haciendo clic” en la opción **Ingresar presupuesto (Ind)**. El sistema presenta el siguiente visor múltiple con su respectiva barra de herramientas.

### Filtro

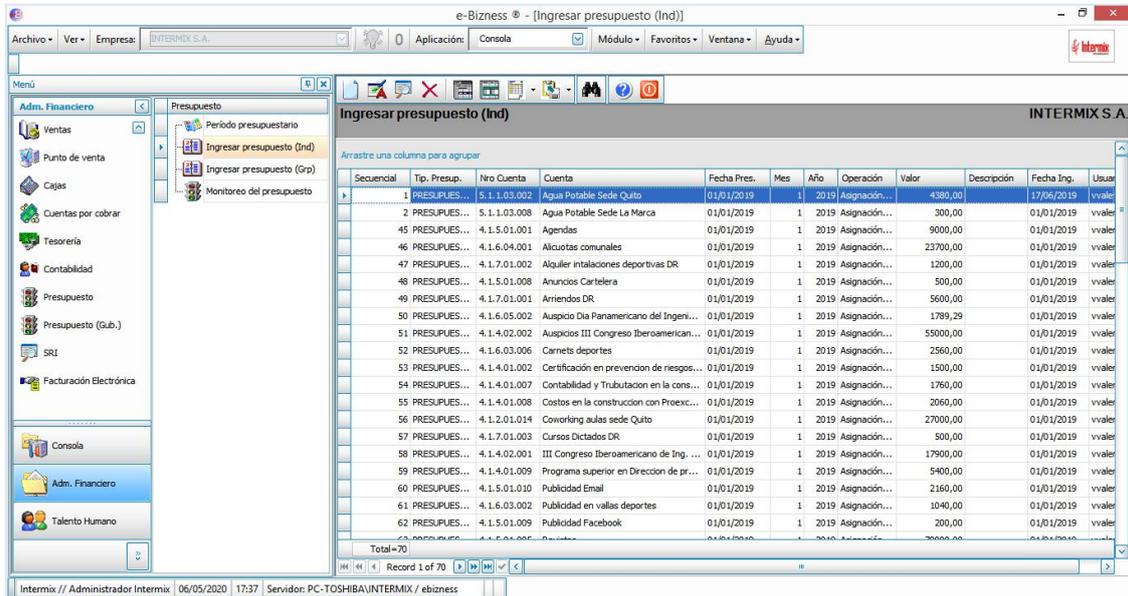
El visor múltiple puede contener una gran cantidad de datos, por lo que el sistema presenta un filtro para delimitar la búsqueda, con los siguientes datos:



- *Presupuesto*: Permite seleccionar el presupuesto
- *Año*: Contiene el año al que corresponde el presupuesto
- *Desde – Hasta*: Contiene el rango de fechas entre las que se quiere visualizar los datos

## Visor Múltiple

El visor múltiple presenta todos los valores del presupuesto que han sido cargados al sistema, con los siguientes datos:



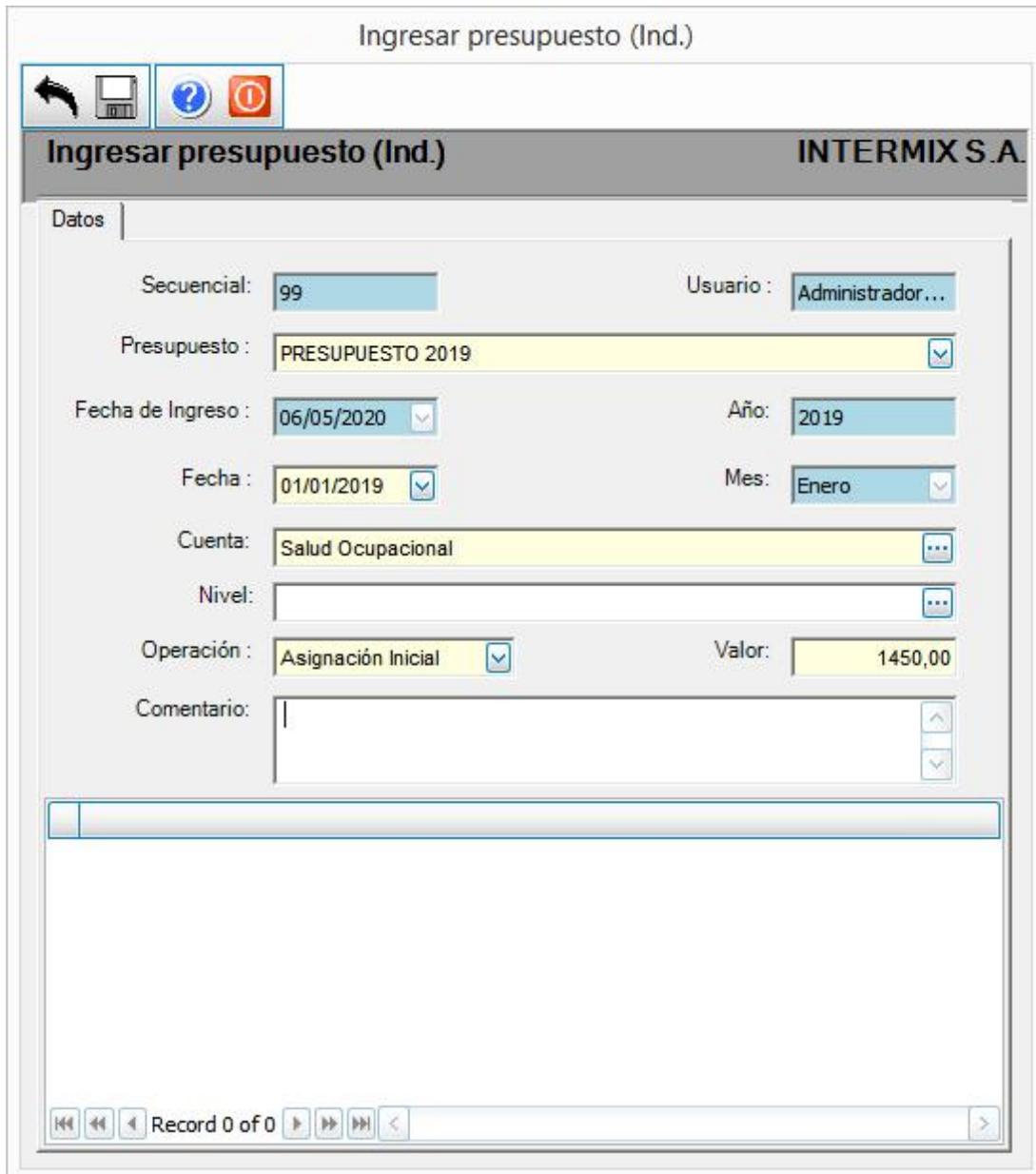
The screenshot shows a web application window titled 'e-Bizness - [Ingresar presupuesto (Ind)]'. The main content area displays a table with the following columns: Secuencial, Tip. Presup., Nro. Cuenta, Cuenta, Fecha Pres., Mes, Año, Operación, Valor, Descripción, Fecha Ing., and Usuario. The table contains 20 rows of budget entries, each with a unique sequential number and specific account and date information. A 'Total=70' is shown at the bottom of the table. The interface includes a menu on the left and a status bar at the bottom.

Secuencial	Tip. Presup.	Nro. Cuenta	Cuenta	Fecha Pres.	Mes	Año	Operación	Valor	Descripción	Fecha Ing.	Usuar
1	PRESUPUES...	5.1.1.03.002	Agua Potable Sede Quito	01/01/2019	1	2019	Asignación...	4380,00		17/05/2019	vvaler
2	PRESUPUES...	5.1.1.03.008	Agua Potable Sede La Marca	01/01/2019	1	2019	Asignación...	300,00		01/01/2019	vvaler
45	PRESUPUES...	4.1.5.01.001	Agendas	01/01/2019	1	2019	Asignación...	9000,00		01/01/2019	vvaler
46	PRESUPUES...	4.1.6.04.001	Alcotas comunales	01/01/2019	1	2019	Asignación...	23700,00		01/01/2019	vvaler
47	PRESUPUES...	4.1.7.01.002	Alquiler instalaciones deportivas DR	01/01/2019	1	2019	Asignación...	1200,00		01/01/2019	vvaler
48	PRESUPUES...	4.1.5.01.008	Anuncios Cartelera	01/01/2019	1	2019	Asignación...	500,00		01/01/2019	vvaler
49	PRESUPUES...	4.1.7.01.001	Arriendos DR	01/01/2019	1	2019	Asignación...	5600,00		01/01/2019	vvaler
50	PRESUPUES...	4.1.6.05.002	Auspicio Dia Panamericano del Ingeni...	01/01/2019	1	2019	Asignación...	1789,29		01/01/2019	vvaler
51	PRESUPUES...	4.1.4.02.002	Auspicio III Congreso Iberoamerican...	01/01/2019	1	2019	Asignación...	55000,00		01/01/2019	vvaler
52	PRESUPUES...	4.1.6.03.006	Carnets deportes	01/01/2019	1	2019	Asignación...	2560,00		01/01/2019	vvaler
53	PRESUPUES...	4.1.4.01.002	Certificación en prevención de riesgos...	01/01/2019	1	2019	Asignación...	1500,00		01/01/2019	vvaler
54	PRESUPUES...	4.1.4.01.007	Contabilidad y Trubutacion en la cons...	01/01/2019	1	2019	Asignación...	1760,00		01/01/2019	vvaler
55	PRESUPUES...	4.1.4.01.008	Costos en la construcción con Proexc...	01/01/2019	1	2019	Asignación...	2060,00		01/01/2019	vvaler
56	PRESUPUES...	4.1.2.01.014	Coworking aulas sede Quito	01/01/2019	1	2019	Asignación...	27000,00		01/01/2019	vvaler
57	PRESUPUES...	4.1.7.01.003	Cursos Dictados DR	01/01/2019	1	2019	Asignación...	500,00		01/01/2019	vvaler
58	PRESUPUES...	4.1.4.02.001	III Congreso Iberoamericano de Ing. ...	01/01/2019	1	2019	Asignación...	17900,00		01/01/2019	vvaler
59	PRESUPUES...	4.1.4.01.009	Programa superior en Direccion de pr...	01/01/2019	1	2019	Asignación...	5400,00		01/01/2019	vvaler
60	PRESUPUES...	4.1.5.01.010	Publicidad Email	01/01/2019	1	2019	Asignación...	2160,00		01/01/2019	vvaler
61	PRESUPUES...	4.1.6.03.002	Publicidad en vallas deportes	01/01/2019	1	2019	Asignación...	1040,00		01/01/2019	vvaler
62	PRESUPUES...	4.1.5.01.009	Publicidad Facebook	01/01/2019	1	2019	Asignación...	200,00		01/01/2019	vvaler

- **Secuencial:** Contiene el número asignado de forma automática por el sistema
- **Tip. Presup.:** Contiene la identificación del presupuesto
- **Nro. Cuenta:** Presenta el número de la cuenta contable
- **Cuenta:** Presenta el nombre de la cuenta
- **Fecha Pres:** Presenta la fecha a la cual corresponden los datos cargados
- **Mes:** Contiene el mes al que aplica el presupuesto
- **Año:** Contiene el año al que aplica el presupuesto
- **Operación:** Define el tipo de operación que se realiza con los datos: Asignación inicial, Incremento, Disminución.
- **Valor:** Contiene el valor asignado a la cuenta contable en dicho centro de costo
- **Descripción:** Contiene información adicional sobre la operación
- **Fecha Ing.:** Contiene la fecha en la que se realizó la carga de los datos
- **Usuario:** Contiene el usuario que ingreso el presupuesto

## Visor Simple

Para ingresar un nuevo presupuesto, se debe seleccionar el botón  **Nuevo** (Ctrl + N); el sistema presenta la siguiente pantalla, con los siguientes campos:



Ingresar presupuesto (Ind.)

INTERMIX S.A.

Datos

Secuencial: 99      Usuario: Administrador...

Presupuesto: PRESUPUESTO 2019

Fecha de Ingreso: 06/05/2020      Año: 2019

Fecha: 01/01/2019      Mes: Enero

Cuenta: Salud Ocupacional

Nivel:

Operación: Asignación Inicial      Valor: 1450,00

Comentario:

Record 0 of 0

- *Secuencial*: Contiene el número asignado de forma automática por el sistema
- *Usuario*: Contiene el usuario que ingreso el presupuesto
- *Presupuesto*: Contiene la identificación del presupuesto
- *Fecha de Ingreso*: Contiene la fecha en la que se realizó la carga de los datos
- *Año*: Presenta el año al cual corresponde el presupuesto
- *Fecha*: Presenta la fecha a la cual corresponden los datos cargados
- *Mes*: Presenta el mes al cual corresponde el presupuesto
- *Cuenta*: Presenta el nombre de la cuenta contable
- *Nivel*: Presenta los niveles de la cuenta contable
- *Operación*: Define el tipo de operación que se realiza con los datos:
  - *Asignación inicial*: Define que se trata de un valor ingresado por primera vez

- *Incremento*: Cuando se trata de un valor que incrementa el presupuesto inicial
- *Disminución*: Cuando se trata de un valor que disminuye el presupuesto inicial
- *Valor*: Contiene el valor asignado a la cuenta contable en dicho centro de costo
- *Comentario*: Contiene información adicional sobre la operación

Con los datos del presupuesto ingresados en la cabecera, el sistema distribuye automáticamente el valor entre todos los centros de costo de nivel inferior y presenta los siguientes datos:

- *Secuencial*: Contiene el número asignado de forma automática por el sistema
- *Centro de costo*: Contiene el nombre del centro de costo de nivel inferior
- *Valor*: Presenta el valor que le corresponde al centro de costo

## Ingresar presupuesto (Grp)

Esta opción permite ingresar y modificar el presupuesto de cada una de las cuentas contables del plan de cuentas y de cada centro de costo definido por la empresa, mediante el ingreso de las diferentes operaciones en grupo, de la siguiente forma.

Se ingresa a esta opción seleccionando el menú **Administrativo Financiero**, módulo **Presupuesto** y “haciendo clic” en la opción **Ingresar presupuesto (Grp)**; el sistema presenta el siguiente visor múltiple con su respectiva barra de herramientas.

### Filtro

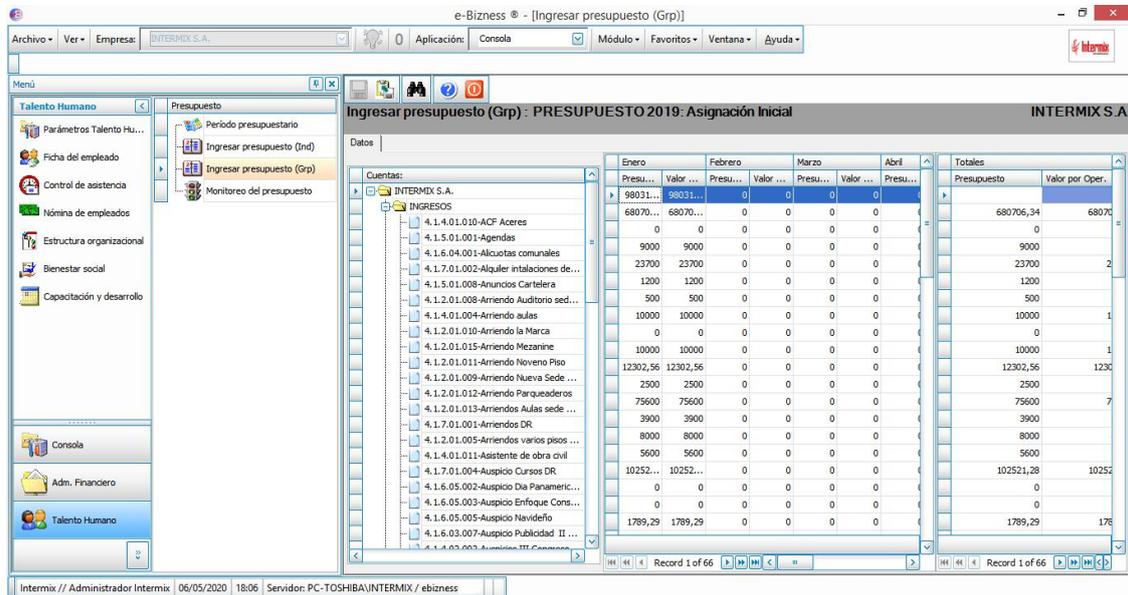
El visor múltiple puede contener una gran cantidad de datos, por lo que el sistema presenta un filtro para delimitar la búsqueda, con los siguientes datos:



- *Presupuesto*: Permite seleccionar el presupuesto
- *Año*: Contiene el año al que corresponde el presupuesto
- *Inicio – Fin*: Contiene el rango de fechas entre las que se quiere visualizar los datos
- *Tipo operación*: Permite definir la operación que se va a ingresar en el presupuesto:
  - *Asignación inicial*
  - *Incremento*
  - *Disminución*

## Visor Múltiple

El visor múltiple presenta todos los valores del presupuesto que han sido cargados al sistema y permite ingresar las nuevas operaciones a través de la siguiente pantalla, la cual contiene tres secciones, con los siguientes datos:



Cuentas:	Enero		Febrero		Marzo		Abril		Totales	
	Presu...	Valor ...	Presupuesto	Valor por Oper.						
INTERMIX S.A.	98031...	68070...	0	0	0	0	0	0	680706,34	680706,34
4.1.4.0.1.010-ACF Aceres		0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1.5.0.1.001-Agendas		9000	9000	0	0	0	0	0	9000	9000
4.1.6.0.4.001-Alcotas comunales		23700	23700	0	0	0	0	0	23700	23700
4.1.7.0.1.002-Alquiler instalaciones de...		1200	1200	0	0	0	0	0	1200	1200
4.1.5.0.1.008-Arriendo Auditorio sed...		500	500	0	0	0	0	0	500	500
4.1.4.0.1.004-Arriendo aulas		10000	10000	0	0	0	0	0	10000	10000
4.1.2.0.1.010-Arriendo la Marca		0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1.2.0.1.015-Arriendo Mezanine		10000	10000	0	0	0	0	0	10000	10000
4.1.2.0.1.011-Arriendo Noveno Piso		12302,56	12302,56	0	0	0	0	0	12302,56	12302,56
4.1.2.0.1.009-Arriendo Nueva Sede ...		2500	2500	0	0	0	0	0	2500	2500
4.1.2.0.1.012-Arriendo Parqueaderos		75600	75600	0	0	0	0	0	75600	75600
4.1.2.0.1.013-Arriendos Aulas sede ...		3900	3900	0	0	0	0	0	3900	3900
4.1.7.0.1.001-Arriendos DR		8000	8000	0	0	0	0	0	8000	8000
4.1.2.0.1.005-Arriendos varios pisos ...		5600	5600	0	0	0	0	0	5600	5600
4.1.4.0.1.011-Asistente de obra civil		10252...	10252...	0	0	0	0	0	102521,28	102521,28
4.1.7.0.1.004-Auspicio Cursos DR		0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1.6.0.5.002-Auspicio Dia Panameric...		0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1.6.0.5.003-Auspicio Enfoque Cons...		0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1.6.0.5.005-Auspicio Envideño		1789,29	1789,29	0	0	0	0	0	1789,29	1789,29
4.1.6.0.3.007-Auspicio Publicidad II ...		0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1.4.0.3.003-Auspicio III Conferen...		0	0	0	0	0	0	0	0	0

- **Panel de la izquierda:** Presenta la lista de cuentas contables de detalle que tiene el plan de cuentas en cada uno de los grupos (Ingresos, Gastos) que se desea presupuestar. Los grupos de cuentas contables que se va a presupuestar, está definido en un parámetro del sistema.
- **Panel del centro:** Presenta dos columnas por cada uno de los meses presupuestados; la columna "Presupuesto" contiene el valor total presupuestado para ese mes y la columna "Valor Operación" permite ingresar el valor de la operación actual.
- **Panel de la derecha:** Presenta los valores totales presupuestados para cada una de las cuentas contables, en el rango de meses que se realizó la consulta.



### IMPORTANTE

Directamente sobre el Grid, usted puede ingresar los valores del presupuesto en la columna "Valor Operación"

## Botones principales



### Cargar presupuesto

Al "hacer clic" en este botón, el usuario puede cargar el presupuesto desde un archivo Excel

## Monitoreo del presupuesto

Esta opción permite monitorear la ejecución del presupuesto, es decir compara el valor presupuestado para cada una de las cuentas contables versus el valor real, el cual es alimentado diariamente a través de la contabilidad.

Se ingresa a esta opción seleccionando el menú **Administrativo Financiero**, módulo **Presupuesto** y “haciendo clic” en la opción **Monitoreo del presupuesto**, el sistema presenta el siguiente visor múltiple, con su respectiva barra de herramientas.

### Filtro

El visor múltiple puede contener una gran cantidad de datos, por lo que el sistema presenta un filtro para delimitar la búsqueda, con los siguientes datos:



Presupuesto FL

Presupuesto FL INTERMIX S.A.

Datos

Presupuesto :  Año :

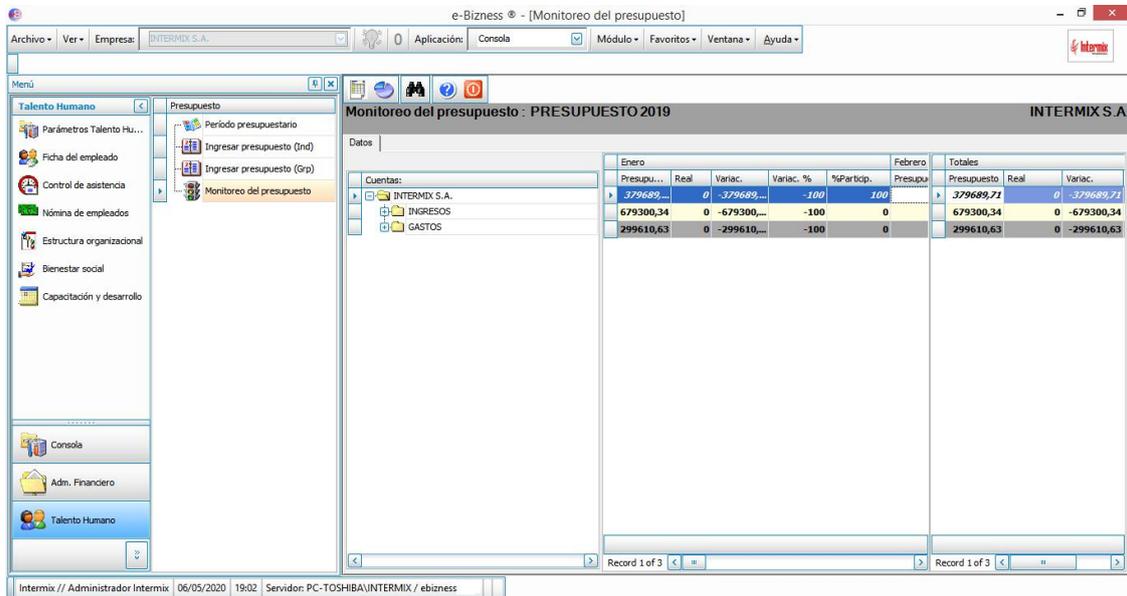
Inicio :  Fin :

Centro de Costo :

- *Presupuesto*: Permite seleccionar el presupuesto
- *Año*: Contiene el año al que corresponde el presupuesto
- *Inicio – Fin*: Contiene el rango de fechas entre las que se quiere visualizar los datos
- *Centro de Costo*: Permite seleccionar por centro de costo, el presupuesto
- *En el siguiente campo* el usuario puede escoger el tipo de valores que desea visualizar en la consulta - %Particip, Presupuesto, Real,Variac, Variac. % -.

## Visor Múltiple

El visor múltiple presenta los valores presupuestados, los valores reales, la variación porcentual, la variación absoluta y el porcentaje de participación de cada una de las cuentas contables de ingresos y gastos de la siguiente manera:



The screenshot shows a web application window titled 'e-Bizness - [Monitoreo del presupuesto]'. The main content area displays a table titled 'Monitoreo del presupuesto : PRESUPUESTO 2019'. The table has columns for 'Enero' and 'Febrero', each with sub-columns for 'Presupuesto', 'Real', 'Variac.', 'Variac. %', and '%Particip.'. A 'Totales' section is also present. The data is as follows:

Cuentas:	Enero					Febrero				
	Presupu...	Real	Variac.	Variac. %	%Particip.	Presupu	Presupuesto	Real	Variac.	
INTERMIX S.A.	379689,...	0	-379689,...	-100	100	379689,71	0	-379689,71		
INGRESOS	679300,34	0	-679300,...	-100	0	679300,34	0	-679300,34		
GASTOS	299610,63	0	-299610,...	-100	0	299610,63	0	-299610,63		
<b>Totales</b>										

Esta pantalla contiene tres secciones principales, las mismas que presenta la siguiente información:

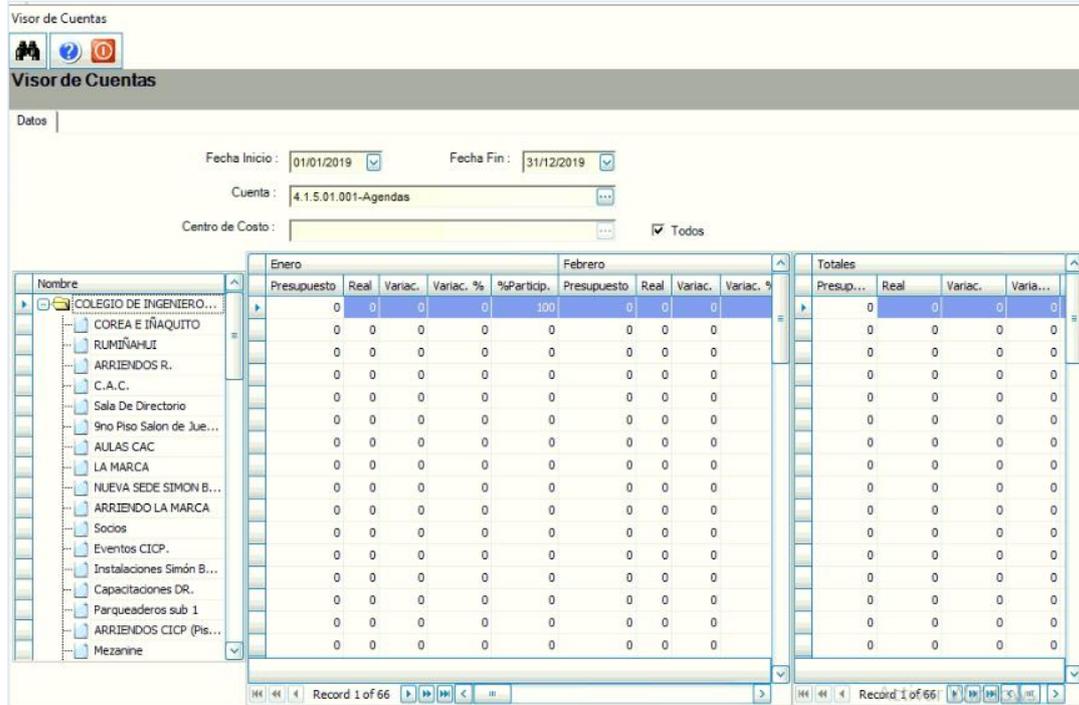
- **La sección izquierda:** Presenta las cuentas contables que han sido presupuestadas y cuya ejecución presupuestaria se desea monitorear.
- **La sección central:** Presenta cada uno de los meses del año dentro del rango definido, con los siguientes valores:
  - **Presupuesto:** Contiene el valor presupuestado para la cuenta seleccionada
  - **Real:** Presenta el valor real de la cuenta seleccionada, registrado a través de la contabilidad.
  - **Variación:** Presenta el valor de la variación de lo presupuestado versus lo real
  - **Variación %:** Presenta la variación porcentual de lo presupuestado versus lo real
  - **% Participación:** Define el porcentaje que representa dicho valor respecto del total

Adicionalmente en esta sección, los datos se presentan con los siguientes colores que tiene el significado que se indica a continuación:

- **Blanco:** El valor real es normal, ya que se encuentra dentro de lo presupuestado
- **Amarillo:** El valor real está a menos del 10% del valor presupuestado
- **Rojo:** El valor real ha sobrepasado el valor presupuestado
- **La sección derecha:** Presenta el valor total de cada una de las cuentas contables del rango de fechas seleccionadas, con los mismos datos de la sección central, detallados en el punto anterior.

## Visor Simple

Para visualizar en detalle los valores de una de las cuentas contables por cada uno de los centros de costo, puede hacer “**doble clic**” sobre la **cuenta contable** que le interesa y el sistema presenta la siguiente pantalla:



Nombre	Enero					Febrero					Totales			
	Presupuesto	Real	Variac.	Variac. %	%Particip.	Presupuesto	Real	Variac.	Variac. %	Presup...	Real	Variac.	Varia...	
COLEGIO DE INGENIERO...	0	0	0	0	100	0	0	0	0	0	0	0	0	
COREA E IÑAQUITO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
RUMIÑAHUI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
ARRIENDOS R.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
C.A.C.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Sala De Directorio	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9no Piso Salon de Jue...	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
AULAS CAC	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
LA MARCA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
NUEVA SEDE SIMON B...	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
ARRIENDO LA MARCA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Socios	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Eventos CICP.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Instalaciones Simón B...	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Capacitaciones DR.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Parquesaderos sub 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
ARRIENDOS CICP (Pis...	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Mezanine	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

En esta pantalla puede seleccionar los siguientes datos, para realizar la consulta:

- *Fecha Inicio*: Define la fecha inicial para la visualización de los datos
- *Fecha Fin*: Contiene la fecha final para la visualización de los datos
- *Cuenta*: Contiene el nombre de la cuenta contable, cuyos datos se quiere visualizar
- *Centro de Costo*: Define el centro de costo del cual se quiere visualizar los datos

El sistema presenta en detalle para la cuenta contable seleccionada, los valores que corresponden a cada centro de costo.

## Botones principales



Al “**hacer clic**” en este botón, el usuario puede revisar el presupuesto en forma gráfica de la cuenta contable seleccionada, en los meses que el usuario requiera, como indica la siguiente pantalla:

