

Producto: **ContaNet**

Definición: **GESTION DE CONTABILIDAD PRESUPUESTARIA**

Para utilizar el módulo de presupuestos accederemos al menú **Herramientas** donde encontraremos la opción **Presupuestos**. También podemos acceder a este módulo pulsando las teclas **Ctrl. y J** del teclado.

A continuación veremos dos apartados:

1 – Presupuestos para las cuentas del plan contable (contabilidad general)

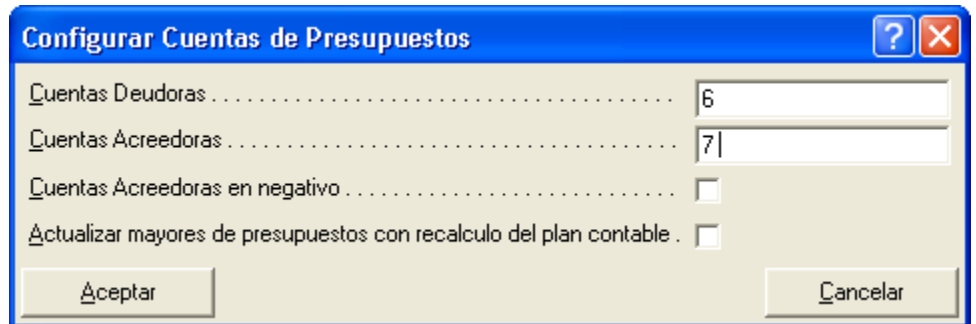
2 – Presupuestos para los centros de costo (contabilidad analítica)

1 – Presupuestos para las cuentas del plan contable (contabilidad general)

Al acceder a esta opción por primera vez aparece la siguiente pantalla.

Aquí debemos de configurar las cuentas que usaremos para los presupuestos.

Generalmente se pondrá el grupo 6 para **Cuentas Deudoras** y grupo 7 para **Cuentas Acreedoras**.



Cuentas Deudoras	6
Cuentas Acreedoras	7
Cuentas Acreedoras en negativo	<input type="checkbox"/>
Actualizar mayores de presupuestos con recálculo del plan contable .	<input type="checkbox"/>

La opción **Actualizar mayores de presupuestos con recálculo del plan contable** permite que al recalcular actualice en los presupuestos todos los mayores que hayan sido modificados.

Tenemos una opción para que en los presupuestos aparezcan las **Cuentas Acreedoras en negativo** si la activamos.

Pulsamos **Aceptar** y aparece la siguiente imagen. Si ya hemos accedido antes a este módulo aparecerá directamente al pulsar la opción **Presupuestos**.

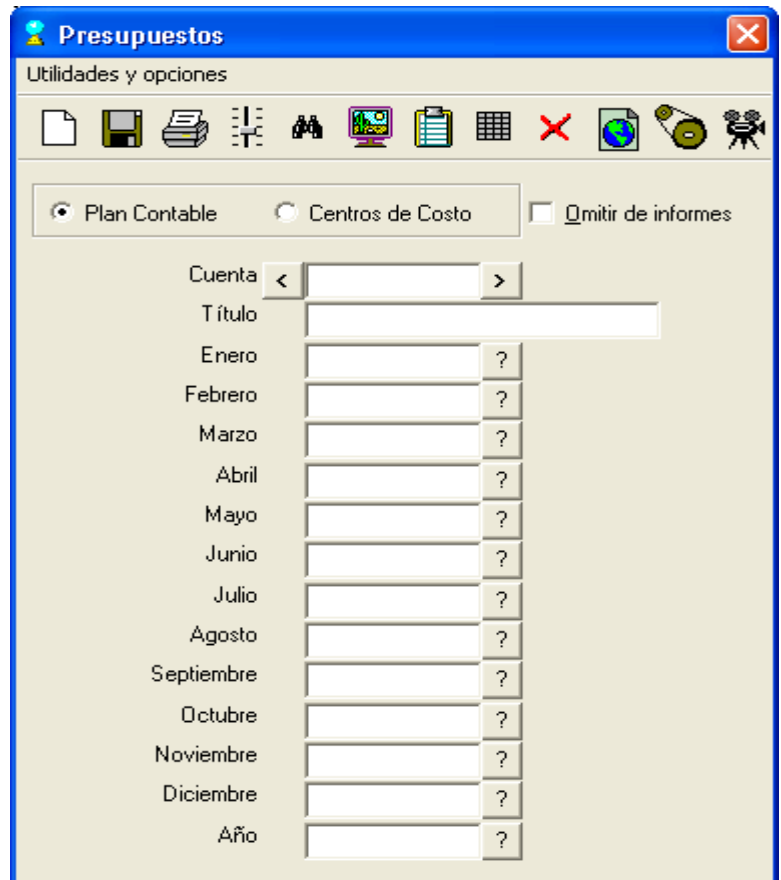
En primer lugar debemos fijarnos que tengamos activada la opción **Plan Contable**.

Dando un clic en el cuarto icono de la barra de herramientas accedemos a la **personalización** del módulo.

De esta forma podemos volver a acceder a la primera pantalla y podemos hacer las modificaciones necesarias.

Tras configurar o personalizar el módulo deseamos introducir las cuentas y los importes que presupuestaremos.

Para ello tenemos dos opciones:



Cuenta	<		>
Título			
Enero			?
Febrero			?
Marzo			?
Abril			?
Mayo			?
Junio			?
Julio			?
Agosto			?
Septiembre			?
Octubre			?
Noviembre			?
Diciembre			?
Año			?

- Creando un nuevo presupuesto de forma manual (apartados 1A y 1B)
- Creando un presupuesto usando como base los datos de la contabilidad del ejercicio anterior. (Aparatado 1C)

Explicaremos por tanto, primeramente como crear un nuevo presupuesto de forma manual:

Para ello podemos utilizar las siguientes dos opciones:

Primera opción – utilizando el icono Nuevo (icono de la barra de herramientas o en el menú Utilidades y Opciones)

Al pulsar el icono **Nuevo** el cursor se sitúa en la casilla **Cuenta**. Busque en el apartado Cuenta a través del botón de ayuda contextual simbolizado con un signo de interrogación cerrada. Accederá al entero Plan Contable y puede elegir cualquier cuenta para presupuestar.

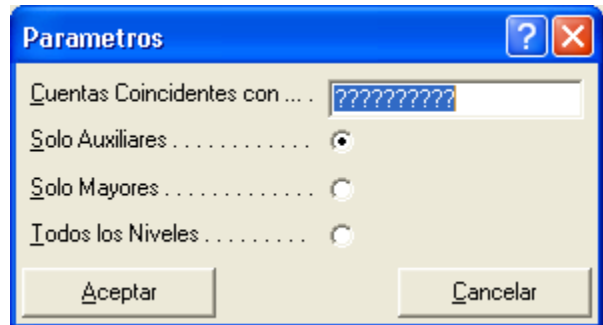
Una vez hecho esto y en el apartado año puede indicarle la cantidad que prevé gastarse, por ejemplo un millón de Euros. Notará que no es necesario ponerlo en cada uno de los meses, ya que al poner el total el programa lo prorratea por meses. Esto no quiere decir que después no pueda realizar modificaciones por meses, lo que hará ContaNet es ajustar el total anual cada que vez que haga un cambio en algún mes. Una vez hecho no tiene más que guardar la información por medio del icono correspondiente.

Repetiremos el proceso para cada cuenta que deseemos presupuestar.

Segunda opción: utilizando el icono Cambiar Rejilla... de la barra de herramientas (octavo icono)

Al pulsar el octavo icono de la barra de herramientas del módulo de Presupuesto encontramos la opción **Cambiar Rejilla**. Al pulsar dicho icono aparece la pantalla de la derecha.

Esta pantalla permite seleccionar el nivel de mayor o cuentas auxiliares en el que deseamos preparar o visualizar los presupuestos.



Al pulsar **Aceptar** aparece la siguiente pantalla en la cual podemos insertar los presupuestos de las cuentas que deseamos o nivel de mayor. (Ejemplo con cuentas auxiliares)

Cuenta	Título	Presupuesto	Real	%Menos	Menos	%Excedido	Excedido
6000000001	COMPRAS	1.500.000,00		0,00	100,00	1.500.000,00	0,00
6210000000	ARRENDAMIENTOS Y	320.000,04		0,00	100,00	320.000,04	0,00
6240000000	TRANSPORTES	101.000,04		0,00	100,00	101.000,04	0,00
6260000000	SERVICIOS BANCARIOS Y	3.125,04		0,00	100,00	3.125,04	0,00
6400000000	SUELDOS Y SALARIOS	180.000,00		0,00	100,00	180.000,00	0,00
6826000000	AMORT. MOBILIARIO	624,96		0,00	100,00	624,96	0,00
6828000000	AMORTIZACIÓN ELEMENTOS	2.100,00		0,00	100,00	2.100,00	0,00
	Subtotal (6)	2.106.850,08		0,00	100,00	2.106.850,08	0,00
7000000001	VENTAS	-3.600.000,00		0,00	0,00	0,00	3.600.000,00
7050000000	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-851.000,04		0,00	0,00	0,00	851.000,04
	Total General	-6.557.850,12		0,00	0,00	0,00	6.557.850,12

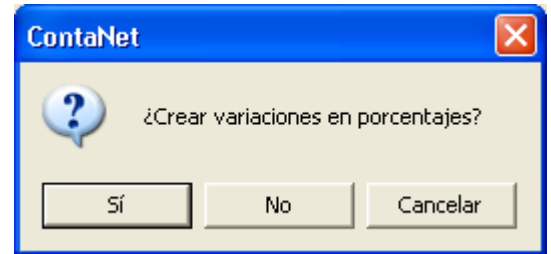
Si en el campo **Total** de cada cuenta insertamos un importe, ContaNet permite distribuirlo automáticamente por mes. Posteriormente podemos modificar el importe de cualquier mes y se modificará automáticamente el total. También podemos introducir el presupuesto mes por mes. Al pulsar **Aceptar** en la esquina inferior izquierda guardará los cambios introducidos.

Expliquemos ahora como crear un presupuesto usando como base los datos de la contabilidad del ejercicio anterior.

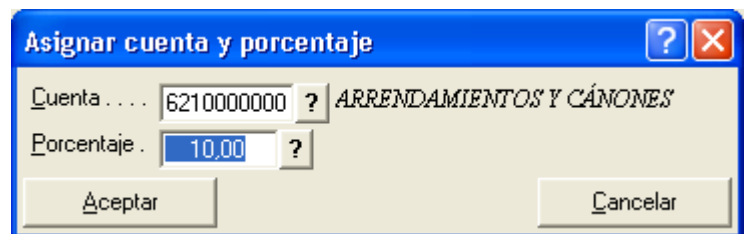
Simplemente debemos acudir al módulo de Presupuestos y abrir el menú **Utilidades y Opciones**. Entonces pulsaremos la opción **Importar del Plan Contable del Año Anterior**.

En primer lugar, es imprescindible que en el menú **Herramientas**, en la opción **Personalización** y en la pestaña **Rutas** tenga asignada la **empresa del ejercicio anterior**.

Entonces aparecerá la siguiente pantalla. Si pulsamos **NO** presupuestará según los datos contables del ejercicio anterior y si pulsamos **Sí** permitirá crear variaciones en los importes por porcentajes.

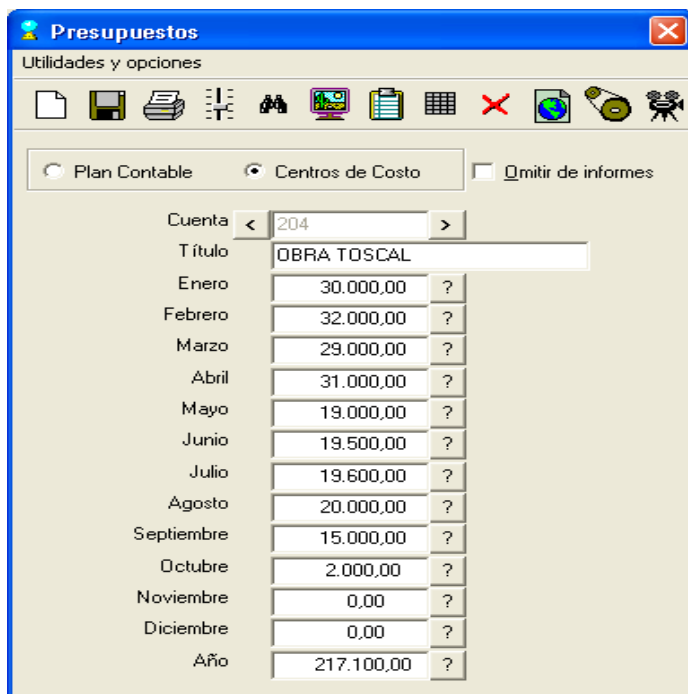


Entonces podremos asignar porcentajes a cuentas auxiliares o a niveles de mayor. El porcentaje puede ser de incremento o de disminución.



Tras asignar los porcentajes a las cuentas que deseemos pulsamos **Cancelar** y creará los presupuestos correspondientes que podremos consultar normalmente.

2 – Presupuestos para los centros de costo (contabilidad analítica)

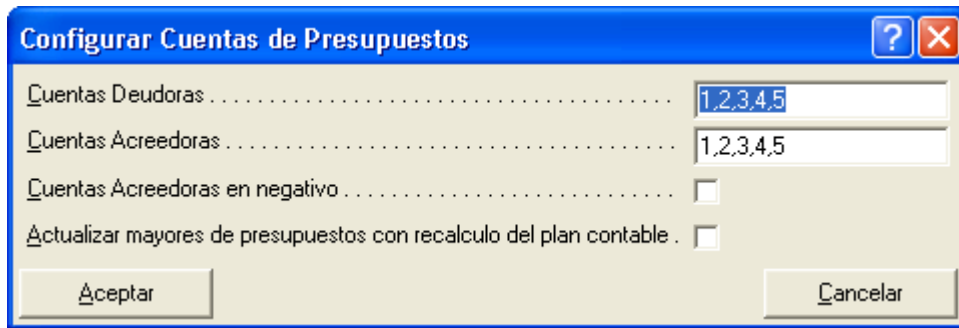


Si usamos la contabilidad analítica por centros de costo (véase el archivo de ayuda “Contabilidad analítica”) quizás queramos presupuestar los diferentes centros de costo.

El proceso es muy similar al que usamos para presupuestar las cuentas del plan contable tal y como se explica en el **apartado número 1**. Por tanto sólo explicaremos los detalles más importantes.

Al acceder al módulo, tal y como vemos en la pantalla de la izquierda marcaremos la opción **Centros de Costo**.

También debemos cambiar la configuración. Si en mis centros de costo los niveles de mayor superiores son a 1 dígito y tengo creados los grupos 1,2,3,4,5, entonces en el menú Configuración (cuarto icono de la barra de herramientas de Presupuestos) debo poner la siguiente configuración:



Configurar Cuentas de Presupuestos

Cuentas Deudoras 1,2,3,4,5

Cuentas Acreedoras 1,2,3,4,5

Cuentas Acreedoras en negativo

Actualizar mayores de presupuestos con recalculation del plan contable

Aceptar Cancelar

Podremos introducir los presupuestos uno a uno en la pantalla principal y podemos traer los datos del año anterior. Si usamos la segunda opción debemos acudir al menú **Utilidades y opciones** y utilizar la opción **Importar de los centros de costo del año anterior**.

No podemos olvidar que antes de hacer este proceso debemos haber indicado en las **Rutas** de la **Personalización** cuál es la empresa del ejercicio anterior.

Al importar podremos aumentar o disminuir los presupuestos mediante porcentajes positivos o negativos tal y como cuando hacemos los presupuestos del plan contable.

Todos los demás procesos son iguales que los utilizados en los presupuestos normales.

Obtención de informes para presupuestos del plan contable y de los centros de costo

Para obtener informes usaremos los iconos de la barra de herramientas del módulo de presupuestos donde encontramos las siguientes opciones: Por **impresora**, por **pantalla** (tras visualizarlo por pantalla podemos imprimirlo o copiarlo para pegarlo en Excel si pulsamos con el botón derecho del ratón sobre cualquier punto del informe. Además también podemos emitirlo de esta forma en formato **PDF vertical u horizontal**), en formato **HTML** y por último con salida al **portapapeles** para su posterior pegado en Excel.



Ver por pantalla

Desde Mes Enero

Hasta Mes Diciembre

Desde Cuenta 0 ? Cuenta inexistente

Hasta Cuenta 999999999 ? Cuenta inexistente

Dígitos Subtotal 1

Solo Subtotales

Cuentas Coincidentes con ?????????? ? Cuenta inexistente

Niveles Solo Auxiliares

Cuentas Todas las Cuentas

Aceptar Cancelar

Independientemente del icono de informes que pulsemos aparecerá una pantalla similar a la de la izquierda donde podremos seleccionar los parámetros que se ajusten al informe que deseamos obtener.

Tras pulsar aceptar aparecerá el siguiente informe:

Cuenta	Título	Presupuesto	Real	%Menos	Menos	%Excedido	Excedido
6000000	COMPRAS	5.397,85	605.535,83	0,00	0,00	11.118,00	600.137,98
6210000	ARRENDAMIENTOS	11.000,00	1.000,00	91,00	10.000,00	0,00	0,00
6240000	TRANSPORTES	9.000,00	0,00	100,00	9.000,00	0,00	0,00
	Subtotal (6)	25.397,85	606.535,83	0,00	0,00	2.288,00	581.137,98
	Total Grupo 6	25.397,85	606.535,83	0,00	0,00	2.288,00	581.137,98
7000000	VENTAS	-489.075,51	546.167,24	0,00	0,00	0,00	1.035.242,75
	Total Grupo 7	-489.075,51	546.167,24	0,00	0,00	0,00	1.035.242,75
	Total General	-514.473,36	-60.368,59	0,00	0,00	0,00	454.104,77

El informe detalla las cuentas presupuestadas, el importe del presupuesto, el saldo de dichas cuentas en la contabilidad y los porcentajes de “menos” y “excedido”.

Estos informes servirán tanto si usamos los presupuestos para la cuentas del plan contable como para las cuentas de los centros de costo.

El módulo de presupuestos en relación con otros módulos de ContaNet

Centros de costo (analítica): Al visualizar los centros de costo quizás quiera visualizar inmediatamente cómo van en relación con los presupuestos. Por este motivo, dentro del módulo de centros de costo hay un icono (bola de cristal azul celeste) que al pulsarlo le mostrará inmediatamente el presupuesto del centro de costo que tenga abierto.

Balances de sumas y saldos comparativos: En esta opción que encontramos en el menú Balances permite crearnos nuestros balances de cuentas del plan contable o de cuentas de los centros de costo en comparación con los presupuestos.

Notas de interés: Si va a usar el módulo de **Presupuestos** con frecuencia quizás le interese tener un icono de acceso directo en la barra de herramientas. Para ponerlo debe ir al menú **Ver** y pulsar la opción **Barra de Herramientas**. Entonces pulse el botón **Editar**. Ahora verá la pantalla de Diseño de barras de herramientas de ContaNet. Simplemente debe dar un clic en el icono que está en la parte inferior con forma de bola de cristal (azul celeste). Al pulsarla se colocará en la barra superior. Cierre la pantalla en la esquina superior derecha y guarde los cambios. De esta forma ya tendrá un icono de acceso directo al módulo de Presupuestos.

El icono **Ejecutar** (penúltimo icono de izquierda a derecha en la barra de herramientas del módulo de Presupuestos) o la opción **Actualizar Mayores** del menú Utilidades y Opciones del módulo permite actualizar los nombres de las cuentas y mayores dentro del módulo.