

**TANGO**<sup>®</sup>  
software

GUÍA DE  
IMPLEMENTACIÓN



COMPRAS

*Registración de IVA  
de extracto bancario*

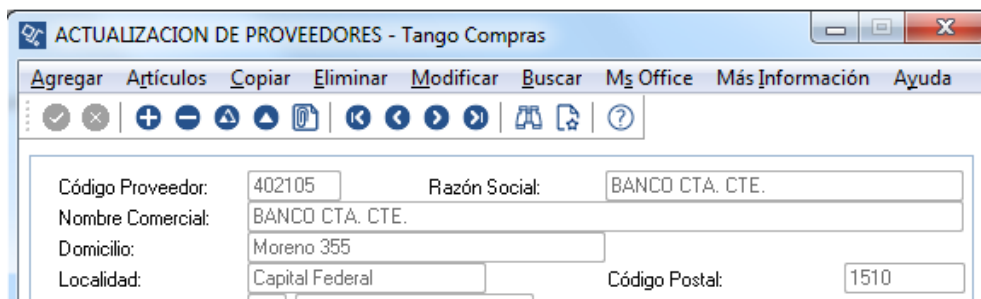
## CIRCUITO DE REGISTRACION DE IVA DE EXTRACTO BANCARIO

El presente circuito se presenta a modo de ejemplo, para la registración de los importes de IVA procedentes de extractos bancarios.

Sugerimos que antes de implementarlo en su empresa, consulte con su asesor contable y/o impositivo y –en caso de ser necesario- lo verifique sobre una base de pruebas, a fin de cerciorarse que los resultados obtenidos sean los deseados.

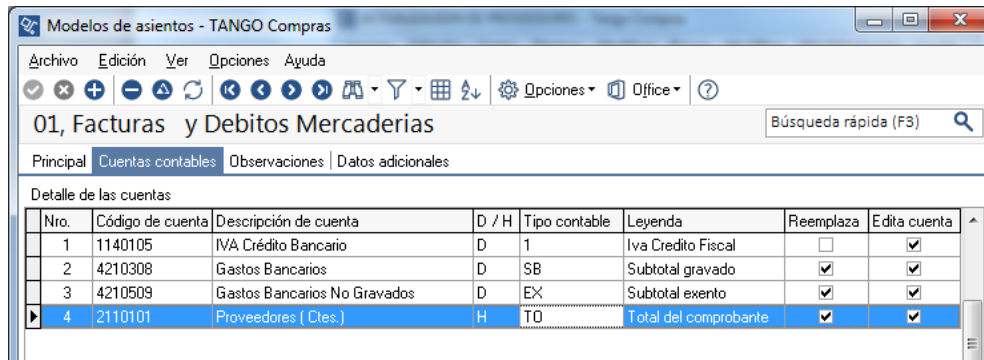
### 1º PASO: ALTA DE PROVEEDOR

Desde el módulo de Compras o Proveedores deberá ingresar a Archivos/Actualizaciones/Proveedores y crear un proveedor con el nombre del banco.



### 2º PASO: ALTA DE MODELO DE ASIENTO

Desde el módulo de Compras o Proveedores, deberá ingresar a Archivos/Parametrización Contable/Modelos de asientos, solapa de Cuentas Contables y crear un modelo de asiento con las siguientes características.



### 3º PASO: INGRESO DE FACTURA

Desde el módulo de Compras o Proveedores, deberá generar una factura mensual con la suma de todos los extractos a nombre del Proveedor-Banco.

Por ejemplo, la imputación contable debería ser:

Asiento de Factura - TANGO Compras

Comprobante: FAC A000600000944 (\$)

Cuenta			Movimiento			
Nro.	Código cuenta	Descripción cuenta	Debe	Haber	Auxiliares	Leyenda
1	4210308	Gastos Bancarios		10,00	Detalle	Subtotal gravado
2	4210509	Gastos Bancarios No Gravados		50,00	Detalle	Subtotal No Gravado
3	1140105	Iva Credito Bancario		1,80	Detalle	IVA TASA GENERAL
3	2110101	Proveedores ( Ctes. )		61,80	Detalle	Total del comprobante

A partir de ese momento, podremos emitir el Libro de IVA Compras el que contendrá el IVA facturado por el Banco.

**4º PASO: INGRESO DE PAGO**

Desde el módulo de Compras o Proveedores, a través de la opción Ingreso de Pagos, debe cancelar la factura del gasto bancario usando como contrapartida la cuenta de Banco que corresponda.

Ingreso de Tesorería

Concepto: Pagos a proveedores

Cuenta a Debitar: 21 PROVEEDORES VARIOS

Cód. Operación: 4 Leyenda: PAGO CUENTA CORRIENTE

Cotización: Clasificación:

Cuenta	Descripción	Ope.	Unidades	Importe
1	CAJA ADMINISTRACION			61.80

**5º PASO: COMPROBANTE EN TESORERIA**

Desde el módulo de Tesorería, ingrese desde Comprobantes/Movimientos de Tesorería, debe generar un comprobante de Clase 4 (Otros Movimientos de Bancos y Carteras), con la siguiente estructura.

Movimientos de Tesorería - TANGO Tesorería

TRA - 000000000004/0

Principal Observaciones

Nro. interno: Fecha: 27/01/2017 Comprobante: TRA 0000-00000004 / 0

Clase: 4 OTROS MOV. DE BANCOS Y CARTERA Cotización (u\$s): 15.5000

Concepto: TRANSFERENCIAS BANCARIAS Clasificación:

Cód. relacionado:  Genera asiento  Asiento: Sin generar

Cuenta			Movimiento			
Tipo	Código cuenta	Descripción cuenta	Debe		Haber	
			Unidades debe	Importe debe	Unidades haber	Importe haber
Cuenta principal	5	BANCO 1				61.80
Contracuenta	1	CAJA ADMINISTRACION		61.80		

**6º PASO: CONTABILIZACIÓN**

Ejecutar desde Contabilización/Exportación de Asientos, donde los movimientos de Caja y Proveedores quedaran anulados, en tanto quedara un asiento con el formato:

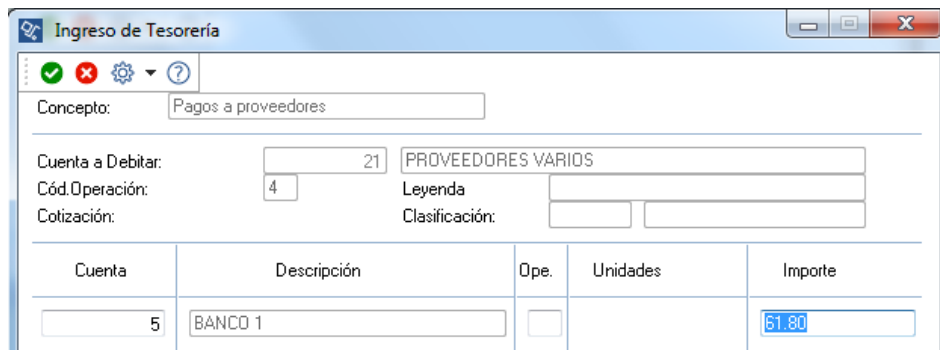
Cuenta de Gastos Bancarios	Deudora	
IVA Crédito Bancario	Deudora	
Banco Cta. Cte.		Acreedora

**Ejemplo:**

Cuenta de Gastos Bancarios	\$ 60.00	
IVA Crédito Bancario	\$ 1.80	
Banco Cta. Cte.		\$ 61.80

**OTRA OPCIÓN (aplicable a los pasos 4 y 5)**

Desde el módulo de Compras o Proveedores, a través de la opción Ingreso de Pagos, debe cancelar la factura del gasto bancario usando como contrapartida la cuenta Banco (sin emisión de cheque).



Desde el módulo de Tesorería, ingrese desde Comprobantes/Movimientos de Tesorería, podrá observar el movimiento generado por la orden de pago ingresada.

