

**TANGO**<sup>®</sup>  
software

GUÍA DE  
IMPLEMENTACIÓN



TESORERIA

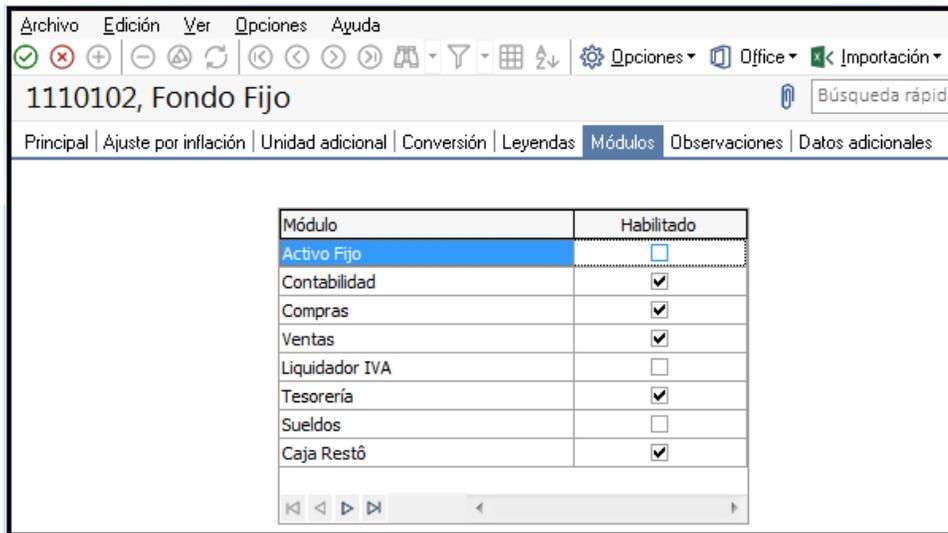
*Fondo Fijo*

## IMPLEMENTACIÓN DE FONDO FIJO

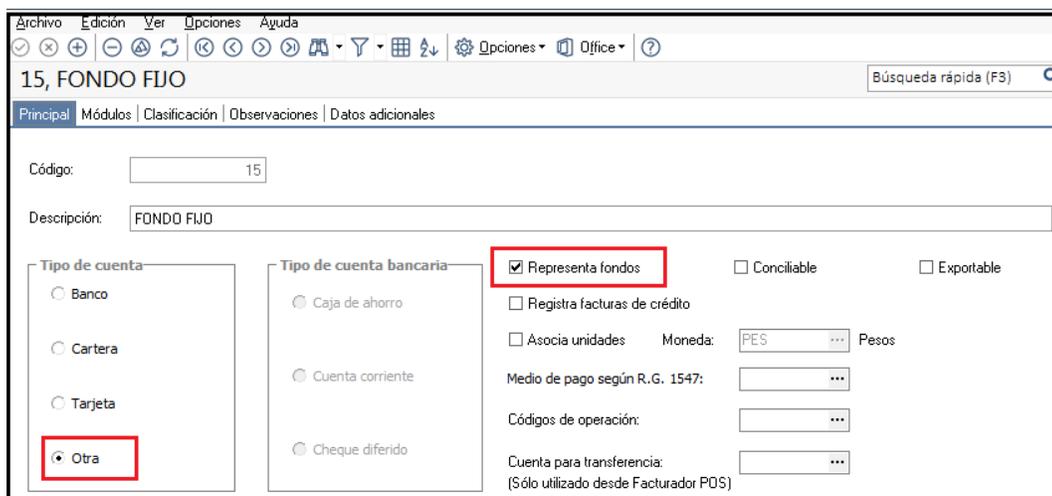
A continuación se detallarán los pasos sugeridos para la implementación de un Fondo Fijo (Caja Chica) y registrar al mismo tiempo las facturas con I.V.A. en el Libro I.V.A. Compras:

### CONFIGURACIÓN PRELIMINAR

1. En primer lugar, verifique que exista la cuenta “Fondo Fijo” en **Procesos generales | Datos contables | Cuentas | Cuentas contables** y que la misma esté habilitada para el módulo de Tesorería.

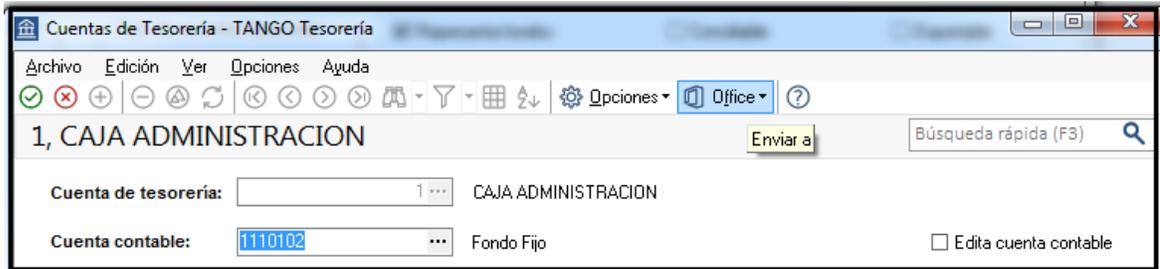


2. Luego, cree cuenta de Tesorería ingresando a **Tesorería | Archivos | Cuentas de Tesorería** con los siguientes detalles:

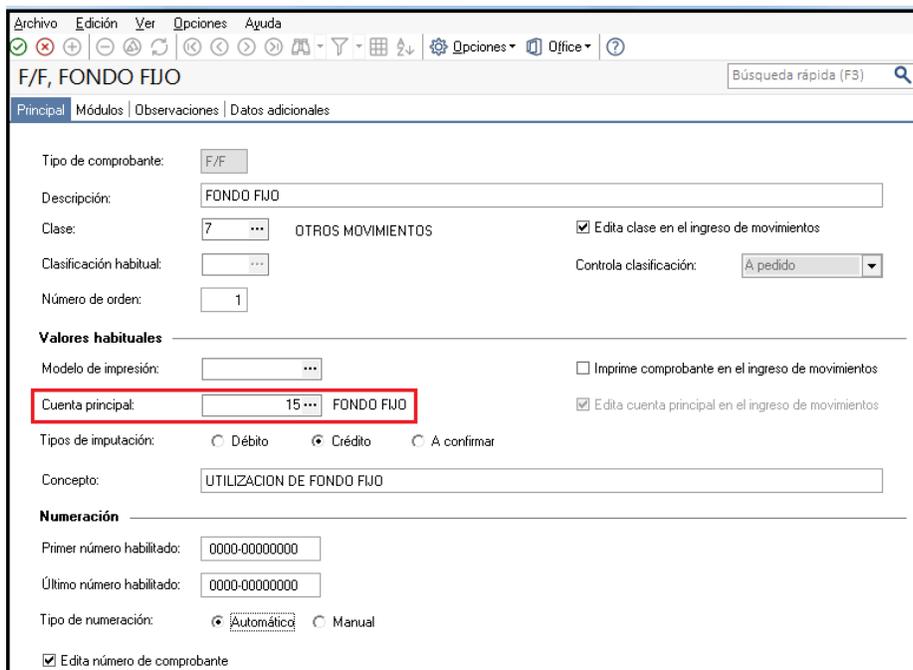


En la solapa Módulos, indique aquellos en los que podrá intervenir esta cuenta.

En caso de serle requerido en el momento del alta de la cuenta, complete los datos de Parametrización Contable; asociando la cuenta de Tesorería a la cuenta del punto 1.



3. El siguiente paso será la definición de un tipo de comprobante de Tesorería; que se utilizará toda vez que necesite aplicar los fondos. Para eso, acceda a **Tesorería | Archivos | Tipos de comprobante**



## CONSTITUCIÓN DEL FONDO FIJO

A través de un comprobante de Tesorería, registre el monto inicial destinado en concepto de Fondo Fijo. Si emite un cheque o realiza una extracción de dinero del banco, utilice un comprobante de clase 4

Archivo Edición Ver Opciones Ayuda

BOE - 000000000006/0

Búsqueda rápida (F3)

Principal Observaciones

Nro. interno: Fecha: 02/02/2016 Comprobante: BOE ... 0000-00000006 / 0

Clase: 4 ... OTROS MOV. DE BANCOS Y CARTERA Cotización (u\$s): 14.3000

Concepto: CONSTITUCION DE FONDO FIJO Clasificación: ...

Cód. relacionado:   Genera asiento Asiento: Sin generar

Cuenta			Movimiento			
			Debe		Haber	
Tipo	Código cuenta	Descripción cuenta	Unidades debe	Importe debe	Unidades haber	Importe haber
Cuenta principal	5	BANCO 1				5,000.00
Contracuenta	15	FONDO FIJO		5,000.00		
				5,000.00		5,000.00

Tipo cotización: ... Cotización: 1.00

Cód. operación: ... Leyenda:

Cód. relacionado:  Clasificación: ...

### UTILIZACIÓN DEL FONDO FIJO

Mediante el comprobante F/F reflejará la salida de dinero proveniente del fondo fijo, con débito a la cuenta Gastos a Rendir.

Archivo Edición Ver Opciones Ayuda

F/F - 000000000001/0

Búsqueda rápida (F3)

Principal Observaciones

Nro. interno: Fecha: 02/02/2016 Comprobante: F/F ... 0000-00000001 / 0

Clase: 7 ... OTROS MOVIMIENTOS Cotización (u\$s): 14.3000

Concepto: UTILIZACIÓN DE FONDO FIJO Clasificación: ...

Cód. relacionado:   Genera asiento Asiento: Sin generar

Cuenta			Movimiento			
			Debe		Haber	
Tipo	Código cuenta	Descripción cuenta	Unidades debe	Importe debe	Unidades haber	Importe haber
Cuenta principal	15	FONDO FIJO				1,000.00
Contracuenta	41	GASTOS A RENDIR		1,000.00		
				1,000.00		1,000.00

Tipo cotización: ... Cotización: 1.00

Cód. operación: ... Leyenda:

Cód. relacionado:  Clasificación: ...

### RENDICIÓN DEL GASTO

- A) Si los fondos fueron utilizados para compras y/o gastos que dieron lugar a facturas; tales movimientos se cargarán en el módulo de Compras o Proveedores (si no es un proveedor habitual utilice el código 000000) y con condición de pago "Contado"

La factura generará el siguiente asiento:

Asiento de Factura - TANGO Compras

Aceptar  Cancelar  Mover al principio  Mover arriba  Mover abajo  Mover al final  Invertir importe (F4)  Asignar diferencia (F9)  Ayuda (F1)

**Comprobante: FAC C000100000014 (\$)**

Cuenta			Movimiento			
Nro.	Código cuenta	Descripción cuenta	Debe	Haber	Auxiliares	Leyenda
1	1150101	Mercaderías A (1)	1.000,00		Detalle	
2	2110101	Proveedores ( Ctes.)		1.000,00	Detalle	Total del comprobante
			1.000,00	1.000,00	Diferencia: 0,00	

(1) Utilice la cuenta que corresponda a la compra realizada (Mercaderías, Gastos de Movilidad, etc.)

Al ser una operación de contado, en la ventana de Tesorería registrará el pago de la factura del siguiente modo:

Ingreso de Tesorería

N° Interno:  Fecha: 02/02/2016 Comprobante: FPR C0001-00000014 / 0 Cotización: 9.7000

Concepto: Pagos a proveedores

Cuenta a Debitar: 21 PROVEEDORES VARIOS  
 Cód.Operación: 4 Leyenda: PAGO CUENTA CORRIENTE  
 Cotización: Clasificación:

Cuenta	Descripción	Ope.	Unidades	Importe
41	GASTOS A RENDIR			1.000,00

Leyenda:  Cotización: 0.0000

TOTALES		
A Pagar	Pagado	Pendiente
Importe expresado en moneda CT: <b>1000.00</b>	Importe expresado en moneda EX: 103.09	0.00

En este caso, los fondos otorgados fueron totalmente rendidos –mediante la factura ingresada-, por lo que el saldo de la cuenta Gastos a Rendir queda en 0.

B) En el caso de gastos menores, puede directamente registrarlos en Tesorería a través de un comprobante de Egresos.

Movimientos de Tesorería - TANGO Tesorería

Archivo Edición Ver Opciones Ayuda

EGR - 000000000012/0

Búsqueda rápida (F3)

Principal Observaciones

Nro. interno: Fecha: 02/02/2016 Comprobante: EGR ... 0000-00000012 / 0

Clase: 2 ... PAGOS Cotización (u\$): 9.7000

Concepto: RENDICION DE VALE F/F 0000-00000001 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	40	GASTOS DE LIBRERIA			52.00	
Contracuenta	41	GASTOS A RENDIR				52.00
				52.00		52.00

Tipo cotización: ... Cotización: 1.00

Cód. operación: ... Leyenda:

Cód. relacionado: ... Clasificación: ...

En este caso, de los \$ 1000 otorgados inicialmente, sólo se ha rendido \$ 52.00. El monto pendiente de rendición, quedará reflejado en el saldo de la cuenta Gastos A Rendir.

**REINGRESO DEL DINERO AL FONDO FIJO**

Si las sumas no rendidas, son devueltas al Fondo Fijo, podría registrar un comprobante de Ingreso por el importe pendiente de rendición (En nuestro ejemplo \$948.00).

Movimientos de Tesorería - TANGO Tesorería

Archivo Edición Ver Opciones Ayuda

ING - 000000000009/0

Búsqueda rápida (F3)

Principal Observaciones

Nro. interno: Fecha: 02/02/2016 Comprobante: ING ... 0000-00000009 / 0

Clase: 7 ... OTROS MOVIMIENTOS Cotización (u\$): 9.7000

Concepto: REINGRESO DE FONFOS 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	41	GASTOS A RENDIR				948.00
Contracuenta	15	FONDO FIJO		948.00		
				948.00		948.00

Tipo cotización: ... Cotización: 1.00

Cód. operación: ... Leyenda:

Cód. relacionado: ... Clasificación: ...