

Programa de Gestión Financiera - Instructivo -

1. Identificación:

Nombre de Instancia: Secciones de Presupuesto, Contabilidad y Tesorería	Código: UNA-PGF-INST-004-2016
Nombre del instructivo: Registro contable y presupuestario de la planilla mensual	Versión No:1

2. Control de elaboración y aprobación:

	Nombre y cargo:	Firma	Fecha:
Elaboró:	Vinicio Díaz Ruíz		11/08/16
	Rafael Vargas Ramírez		11/08/16
Revisó:	Ronny Hernández Álvarez		24/08/16
	Vera Agüero Valverde		24/08/16
	Rafael Brenes López		24/08/16
Aprobó:	Dinia Fonseca Oconor		31/08/16

3. Objetivo: Realizar el registro contable y presupuestario de la planilla mensual en el módulo Banner y el pago correspondiente.

4. Alcance: Este proceso lo realiza las Secciones de Presupuesto, Contabilidad y Tesorería mensualmente.

5. Marco normativo:

1. Constitución de la República de Costa Rica.
2. Ley de la Administración Financiera de la República y Presupuestos Públicos. (LAFRPP) N°8131 y su Reglamento.
3. Ley Orgánica de la Contraloría General de la República N°7428 (Artículo 19)
4. Ley de Control Interno N.º 8292.
5. Normas Técnicas sobre Presupuesto Público
6. Estatuto Orgánico de la Universidad Nacional
7. Clasificador de gastos
8. Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP)

Programa de Gestión Financiera - Instructivo -

1. Identificación:

Nombre de Instancia: Secciones de Presupuesto, Contabilidad y Tesorería	Código: UNA-PGF-INST-004-2016
Nombre del instructivo: Registro contable y presupuestario de la planilla mensual	Versión No:1

6. Descripción de actividades (opcional diagrama de flujo)

Secuencia Actividades	Actividad	Responsable
1. Ejecuta una serie de procesos en el Sistema NX, de previo a iniciar con el proceso de registro de planilla mensual	<p>1.1 Ingresar al Sistema NX con la clave asignada por el CGI para el módulo de los procesos WFL y digita en la opción WFL001 los parámetros del mes correspondiente, genera un ITOP al CGI para que proceda a generar la planilla mensual.</p> <p>1.2 Ingresar al Sistema NX con la clave asignada por el CGI para el módulo de los procesos WFL y digita en la opción WFL002 los parámetros del mes correspondiente, genera un ITOP al CGI para que proceda a aplicar la planilla mensual.</p> <p>1.3 Corrige en la forma FZAAPPR, las inconsistencias que se identifican en el archivo ubicado en SISGED, generado por el CGI, tanto para la generación de planilla como su aplicación.</p>	Profesional Asistencial en Financiero Contable, Sección de Presupuesto.
2. Solicita migrar la información registrada en el Sistema NX, a la tabla intermedia del Sistema Banner.	<p>2.1 Genera un ITOP al Centro de Gestión Informática para que trasladen la información del sistema NX a la tabla intermedia (FZAAPPR).</p> <p>2.2 Comunica a la Sección de Conta-</p>	Profesional Especialista en Financiero Contable, Sección de Presupuesto.

Programa de Gestión Financiera - Instructivo -

1. Identificación:

Nombre de Instancia: Secciones de Presupuesto, Contabilidad y Tesorería

Código:
UNA-PGF-INST-004-2016

Nombre del instructivo: Registro contable y presupuestario de la planilla mensual

Versión No:1

6. Descripción de actividades (opcional diagrama de flujo)

Secuencia Actividades	Actividad	Responsable
	bilidad que la tabla intermedia se encuentra en el módulo banner forma FZRAPPR.	
3. Genera la tabla de la Planilla en el sistema de BANNER	3.1 Ingresa en la forma FZRAPPR y asigna los parámetros necesarios: longitud simple (mostrar solo sin aplicar) "S" y el periodo o mes requerido, genera el archivo en Excel que resume la planilla.	Técnico General Financiero Contable, Sección de Contabilidad, Área de Registro Contable.
4. Genera la tabla de la Planilla en el sistema de NX	4.1 Ingresa al sistema NX y se asignan los parámetros necesarios: opción 2 consulta, 1 movimientos contables y 1 asiento de diario, año, mes y asiento 00001, lo que genera el reporte de la planilla en NX.	Técnico General Financiero Contable, Sección de Contabilidad, Área de Registro Contable.
5. Concilia la tabla NX contra el resumen de la Planilla.	5.1 Imprime el reporte "Total Universidad", en la opción de Recursos Humanos, en el sistema SIGGED y lo compara con el reporte en Excel de NX, verificando que coincidan.	Técnico General Financiero Contable, Sección de Contabilidad, Área de Registro Contable.
6. Concilia la Planilla mensual entre los reportes generados de NX y BANNER.	6.1 Traslada la tabla generada en el sistema de BANNER, en forma directa a Excel. 6.2 Traslada la tabla de NX a Excel por medio de la aplicación block de	Técnico General Financiero Contable, Sección de Contabilidad, Área de Registro Contable.

Programa de Gestión Financiera - Instructivo -

1. Identificación:

Nombre de Instancia: Secciones de Presupuesto, Contabilidad y Tesorería

Código:
UNA-PGF-INST-004-2016

Nombre del instructivo: Registro contable y presupuestario de la planilla mensual

Versión No:1

6. Descripción de actividades (opcional diagrama de flujo)

Secuencia Actividades	Actividad	Responsable
	<p>notas de Windows.</p> <p>6.3 Concilia las tablas anteriores y ajusta las diferencias, de acuerdo al formato y fórmulas ya establecidos.</p>	
<p>7. Ajusta, distribuye y realiza los cambios necesarios en el sistema BANNER, de acuerdo a la planilla general.</p>	<p>7.1 Identifica los cambios a realizar según los resultados de la conciliación referidos en el punto 6.3.</p> <p>7.2 Ingresa a la forma FZAAPPR y procede a ajustar montos, distribuir o realizar otros cambios en el sistema Banner, según corresponda:</p> <p>7.2.1 Resta o suma las diferencias según sea el caso para ajustar en las cuentas Sueldos Fijos GA01, Tiempo Extraordinario GB01, Decimotercer mes GC03, Banco Popular GD05, Fondo Cap. Laboral GF03, Régimen Obligatorio Pensión Complementaria GF02, Contribución a Fondo de Pensiones GF04, en el FOCP correspondiente.</p> <p>7.2.2 Sustituye las cuentas "Otras cuentas por Cobrar AD99 por la Cuenta Puente por Cobrar BL02".</p>	<p>Técnico General Financiero Contable, Sección de Contabilidad, Área de Registro Contable.</p>



Programa de Gestión Financiera - Instructivo -

1. Identificación:

Nombre de Instancia: Secciones de Presupuesto, Contabilidad y Tesorería

Código:
UNA-PGF-INST-004-2016

Nombre del instructivo: Registro contable y presupuestario de la planilla mensual

Versión No:1

6. Descripción de actividades (opcional diagrama de flujo)

Secuencia Actividades	Actividad	Responsable
	<p>7.2.3 Sustituye la cuenta "Préstamo sobre Cesantía FBS de BG61 a BG62".</p> <p>7.2.4 Realiza la distribución de las diferencias de las cuentas CCSS 9.25% GD01 y 5.08% GF01 en los programas VHAU07, AHAQ07 y DHAK07, programas definidos por la sección de Presupuesto.</p> <p>7.2.5 Calcula y registra el gasto por cesantía, utilizando las cuentas GF05, H4702, y los FOCP correspondientes a cada entidad administradora por este concepto.</p>	
8. Genera la tabla intermedia Banner final ajustada a NX.	8.1 Ingres a la forma FZRAPPR, asigna los parámetros necesarios: longitud simple (mostrar solo sin aplicar) "S" y el periodo o mes requerido y la traslada a Excel, para la verificación final.	Técnico General Financiero Contable, Sección de Contabilidad, Área de Registro Contable.
9. Realiza la conciliación final de la planilla NX y la de BANNER ajustada.	<p>9.1 Traslada los datos de la Planilla BANNER a Excel y compara contra los resultados de NX.</p> <p>9.2 Verifica que los ajustes y los cambios realizados en el sistema BANNER fueron los correctos, por lo que no debe presentarse diferencias</p>	Técnico General Financiero Contable, Sección de Contabilidad, Área de Registro Contable.



Programa de Gestión Financiera - Instructivo -

1. Identificación:

Nombre de Instancia: Secciones de Presupuesto, Contabilidad y Tesorería	Código: UNA-PGF-INST-004-2016
Nombre del instructivo: Registro contable y presupuestario de la planilla mensual	Versión No:1

6. Descripción de actividades (opcional diagrama de flujo)

Secuencia Actividades	Actividad	Responsable
	entre BANNER Y NX. 9.3 Realiza la comprobación de las cuentas de los salarios entre los dos módulos BANNER NX en un cuadro de Excel adjunto a la conciliación. 9.4 Traslada la conciliación ajustada a la jefatura o subjefatura de la Sección de Contabilidad para el visto bueno correspondiente.	
10. Envía el archivo de Excel "conciliación de la planilla" a la Sección de Presupuesto	10.1 Envía por correo electrónico el asiento de la Planilla (tablas generadas, cuadros de Excel y plantillas de asientos) a la jefatura de Presupuesto para que continúen con los respectivos trámites.	Técnico General Financiero Contable, Sección de Contabilidad, Área de Registro Contable.
11. Recibe y verifica el archivo de Excel "conciliación de la planilla" por parte de la Sección de Contabilidad	11.1 Ingresa en la forma FZRAPPR descarga el archivo al formato Excel, para hacer la verificación de la planilla enviada por la Sección de Contabilidad. 11.2 Elimina del archivo Excel bajado de la forma FZRAPPR, la cuenta H4801 que por error en el sistema se duplica, a fin de dejar solo una.	Profesional Asistencial en Financiero Contable, Sección de Presupuesto.



Programa de Gestión Financiera - Instructivo -

1. Identificación:

Nombre de Instancia: Secciones de Presupuesto, Contabilidad y Tesorería

Código:
UNA-PGF-INST-004-2016

Nombre del instructivo: Registro contable y presupuestario de la planilla mensual

Versión No:1

6. Descripción de actividades (opcional diagrama de flujo)

Secuencia Actividades	Actividad	Responsable
	<p>11.3 Revisa que en el archivo generado en la forma FZRAPPR coincidan los débitos y créditos, en caso contrario solicita, vía telefónica, al Técnico General de Registro en la Sección de Contabilidad, que verifique y corrija la información en la tabla de Banner.</p> <p>11.4 Compara la información remitida por la Sección de Contabilidad con el archivo generado en la Sección de Presupuesto, para asegurar el registro adecuado.</p> <p>11.5 Guarda el archivo de Contabilidad en la carpeta del mes correspondiente.</p> <p>11.6 Imprime el documento para su archivo.</p>	
12. Solicita al CGI que envíen el archivo de la planilla.	<p>12.1 Solicita vía telefónica el envío del archivo de la planilla.</p> <p>12.2 Recibe del CGI el archivo de Excel, que contiene todos los movimientos de la planilla del mes correspondiente y el reporte de inconsistencias (logs).</p>	Profesional Asistencial en Financiero Contable, Sección de Presupuesto.



Programa de Gestión Financiera - Instructivo -

1. Identificación:

Nombre de Instancia: Secciones de Presupuesto, Contabilidad y Tesorería

Código:
UNA-PGF-INST-004-2016

Nombre del instructivo: Registro contable y presupuestario de la planilla mensual

Versión No:1

6. Descripción de actividades (opcional diagrama de flujo)

Secuencia Actividades	Actividad	Responsable
	<p>12.3 Busca en el SIA los códigos reportados como inconsistentes en el reporte (logs).</p> <p>12.4 Corrige en banner en la forma FZAAPPR las inconsistencias identificadas de los logs, para lo cual ingresa el FOCP correspondiente.</p> <p>12.5 Elimina en la forma FZAAPPR la cuenta H1099, cuando esta aparezca.</p> <p>12.6 Consulta la organización JB en la forma FZAAPPR y sustituye el programa por VHAU46.</p> <p>12.7 Consulta la organización PGF, programa AHAQ05 y sustituye el fondo en caso de ser diferente a UNA001 por éste.</p>	
13. Concilia la planilla mensual por fondo	<p>13.1 Utiliza el archivo que envía el CGI, para realizar la conciliación.</p> <p>13.2 Ordena el archivo por cuentas y fondo utilizando las fórmulas ya establecidas.</p> <p>13.3 Determina las diferencias entre</p>	Profesional Asistencial en Financiero Contable, Sección de Presupuesto.



Programa de Gestión Financiera - Instructivo -

1. Identificación:

Nombre de Instancia: Secciones de Presupuesto, Contabilidad y Tesorería	Código: UNA-PGF-INST-004-2016
Nombre del instructivo: Registro contable y presupuestario de la planilla mensual	Versión No:1

6. Descripción de actividades (opcional diagrama de flujo)

Secuencia Actividades	Actividad	Responsable
	<p>los débitos y créditos de cada uno de los fondos obteniendo un saldo con el fin de balancear el fondo, para lo cual utiliza la cuenta puente ABA99.</p> <p>13.4 Verifica que el saldo de la cuenta ABA99 cierre en cero.</p> <p>13.5 Imprime el resumen de la planilla con la cuenta ABA99 y sus diferentes fondos.</p> <p>13.6 Digita los montos obtenidos en el punto anterior en la forma FZA-APPR, para que el fondo tenga el encuadre correspondiente.</p> <p>13.7 Revisa que las cuentas GF05 y H4702 tengan el detalle de organización y programa, de lo contrario llamar al Técnico General de Registro en la Sección de Contabilidad para su corrección.</p> <p>13.8 Verifica el encuadre de la planilla en la forma FZRAPPR.</p>	
14. Genera la planilla mensual en el sistema Banner	14.1 Ingres a la forma FZRAPPL e incluye los parámetros con el fin de generar el asiento de planilla.	Profesional Asistencial en Financiero Contable, Sección de Presupuesto.



Programa de Gestión Financiera - Instructivo -

1. Identificación:

Nombre de Instancia: Secciones de Presupuesto, Contabilidad y Tesorería	Código: UNA-PGF-INST-004-2016
Nombre del instructivo: Registro contable y presupuestario de la planilla mensual	Versión No:1

6. Descripción de actividades (opcional diagrama de flujo)

Secuencia Actividades	Actividad	Responsable
	<p>14.2 Digita el mes al que corresponde la planilla, solo un dígito para los meses de Enero a Setiembre, el resto 2 dígitos.</p> <p>14.3 Digita el año correspondiente.</p> <p>14.4 Acciona bloque siguiente con el fin de guardar los parámetros.</p> <p>14.5 Guarda la pantalla para obtener los reportes denominados “punto lis y punto log”, a fin de observar si genera el asiento. En caso contrario, se revisan los parámetros y se corre de nuevo el proceso hasta que se obtenga el asiento.</p> <p>14.6 Ingresa en opciones revisar, selecciona la opción salida y luego escoge verificar el número, da doble click y guarda el número de asiento que genera.</p>	
15. Realiza en modo de auditoría la interfase de los datos a banner.	15.1 Ingresa a la forma FURFEED, da bloque siguiente y en parámetro modo reporte digita “V” que corresponde a modo auditoría.	Profesional Asistencial en Financiero Contable, Sección de Presupuesto.



Programa de Gestión Financiera - Instructivo -

1. Identificación:

Nombre de Instancia: Secciones de Presupuesto, Contabilidad y Tesorería

Código:
UNA-PGF-INST-004-2016

Nombre del instructivo: Registro contable y presupuestario de la planilla mensual

Versión No:1

6. Descripción de actividades (opcional diagrama de flujo)

Secuencia Actividades	Actividad	Responsable
	<p>15.2 Digita en el espacio denominado ID: PLANILLA.</p> <p>15.3 Da bloque siguiente y ejecuta el ícono salvar, con el fin de guardar los parámetros.</p> <p>15.4 Genera el reporte “punto lis y punto log”, a fin de verificar que la información del asiento, en cuanto a líneas y montos, corresponda a los datos de la planilla.</p> <p>15.5 Ingresa en opciones revisar, selecciona la opción salida y luego escoge verificar el número, da doble click y guarda el número de reporte que genera el sistema.</p> <p>15.6 Verifica el número de líneas y monto de la planilla.</p>	
<p>16. Realiza en modo de “aplicación” la interfase de los datos a banner.</p>	<p>16.1 Ingresa a la forma FURFEED, da bloque siguiente y en parámetro modo reporte digita “S” que corresponde a modo aplicación.</p> <p>16.2 Digita en el espacio denominado ID: PLANILLA.</p>	<p>Profesional Asistencial en Financiero Contable, Sección de Presupuesto.</p>



Programa de Gestión Financiera - Instructivo -

1. Identificación:

Nombre de Instancia: Secciones de Presupuesto, Contabilidad y Tesorería

Código:
UNA-PGF-INST-004-2016

Nombre del instructivo: Registro contable y presupuestario de la planilla mensual

Versión No:1

6. Descripción de actividades (opcional diagrama de flujo)

Secuencia Actividades	Actividad	Responsable
	<p>16.3 Da bloque siguiente y ejecuta el ícono salvar, con el fin de guardar los parámetros.</p> <p>16.4 Genera el reporte “punto lis y punto log”, a fin de verificar que la información del asiento, en cuanto a líneas y montos, corresponda a los datos de la planilla.</p> <p>16.5 Ingresa en opciones revisar, selecciona la opción salida y luego escoge verificar el número, da doble click y guarda el número de reporte que genera el sistema.</p> <p>16.6 Verifica el número de líneas y monto de la planilla.</p>	
<p>17. Aplica la interfaz en banner de la planilla mensual.</p>	<p>17.1 Ingresa a la forma FGRTRNI, da bloque siguiente y ejecuta el ícono salvar, con el fin de guardar los parámetros.</p> <p>17.2 Genera el reporte “punto lis y punto log”, a fin de verificar que no se dan inconsistencias en los datos de la planilla.</p>	<p>Profesional Asistencial en Financiero Contable, Sección de Presupuesto.</p>



Programa de Gestión Financiera - Instructivo -	
1. Identificación:	
Nombre de Instancia: Secciones de Presupuesto, Contabilidad y Tesorería	Código: UNA-PGF-INST-004-2016
Nombre del instructivo: Registro contable y presupuestario de la planilla mensual	Versión No:1

6. Descripción de actividades (opcional diagrama de flujo)		
Secuencia Actividades	Actividad	Responsable
	<p>17.3 Ingresa en opciones revisar, selecciona la opción salida y luego escoge verificar el número, da doble click y guarda el número de reporte que genera el sistema.</p> <p>17.4 Verifica que en el reporte “.log” indique proceso exitoso y en el “.lis” no muestre información alguna.</p>	
<p>18. Ejecuta el reporte de error de transacción en banner de la planilla mensual.</p>	<p>18.1 Ingresa a la forma FGTRNR, da bloque siguiente y ejecuta el ícono salvar, con el fin de guardar los parámetros.</p> <p>18.2 Genera el reporte “punto lis y punto log”, a fin de verificar que no se dan inconsistencias en los datos de la planilla.</p> <p>18.3 Ingresa en opciones revisar, selecciona la opción salida y luego escoge verificar el número, da doble click y guarda el número de reporte que genera el sistema.</p> <p>18.4 Verifica que en el reporte “.log” indique proceso exitoso y en el “.lis” no muestre errores.</p>	<p>Profesional Asistencial en Financiero Contable, Sección de Presupuesto.</p>

Programa de Gestión Financiera - Instructivo -

1. Identificación:

Nombre de Instancia: Secciones de Presupuesto, Contabilidad y Tesorería

Código:
UNA-PGF-INST-004-2016

Nombre del instructivo: Registro contable y presupuestario de la planilla mensual

Versión No:1

6. Descripción de actividades (opcional diagrama de flujo)

Secuencia Actividades	Actividad	Responsable
19. Consulta los datos en banner de la planilla.	19.1 Ingresa a la forma FGIDOCR, digita el número de asiento, posteriormente indica bloque siguiente y observa si está contabilizado.	Profesional Asistencial en Financiero Contable, Sección de Presupuesto.
20. Realiza la distribución del devengado del Salario Escolar.	<p>20.1 Utiliza el reporte del sistema SIGGED, Recursos Humanos "TOTAL UNIVERSIDAD".</p> <p>20.2 Obtiene el monto de la planilla restando del total del salario nominal los conceptos de disminución pago de más y disminución por rebajos aplicados por el Tribunal Electoral (TEUNA).</p> <p>20.3 Aplica al monto anterior el 8.19% para obtener el monto del Salario Escolar.</p> <p>20.4 Obtiene el porcentaje de participación para cada uno de los programas DHAK07, VHAU07 y AHAQ07 de acuerdo a los montos suministrados por la Sección de Presupuesto cada inicio de año, que será la base para la distribución del salario escolar.</p>	Técnico General Financiero Contable, Sección de Contabilidad, Área de Registro Contable.

Programa de Gestión Financiera - Instructivo -

1. Identificación:

Nombre de Instancia: Secciones de Presupuesto, Contabilidad y Tesorería

Código:
UNA-PGF-INST-004-2016

Nombre del instructivo: Registro contable y presupuestario de la planilla mensual

Versión No:1

6. Descripción de actividades (opcional diagrama de flujo)

Secuencia Actividades	Actividad	Responsable
	<p>20.5 Distribuye el salario escolar entre los programas DHAK07, VHAU07 y AHAQ07, de acuerdo a los porcentajes obtenidos.</p> <p>20.6 Calcula las cargas sociales para cada uno de los programas señalados.</p>	
<p>21. Realiza el asiento de la distribución del Salario Escolar.</p>	<p>21.1 Traslada los montos calculados en Excel en el punto anterior a la plantilla del asiento en Excel.</p> <p>21.2 Digita en la forma FVAJVCD los datos de la plantilla de Excel.</p> <p>21.3 Imprime en FZRDACR el asiento para posteriormente revisar la digitación y completarlo.</p> <p>21.4 Traslada el asiento de diario a la jefatura o subjefatura de Contabilidad para su aprobación.</p> <p>21.5 Revisa y aprueba el asiento de diario en el módulo Banner en la forma FVAUAPP.</p>	<p>Técnico General Financiero Contable, Sección de Contabilidad, Área de Registro Contable.</p> <p>Profesional Analista o Profesional Especialista en Financiero Contable, Sección de Contabilidad.</p>
<p>22. Realiza el asiento de la</p>	<p>22.1 Utiliza el reporte del sistema SISGED, Recursos Humanos "TOTAL</p>	<p>Técnico General Financiero Contable, Sección de</p>



Programa de Gestión Financiera - Instructivo -

1. Identificación:

Nombre de Instancia: Secciones de Presupuesto, Contabilidad y Tesorería

Código:
UNA-PGF-INST-004-2016

Nombre del instructivo: Registro contable y presupuestario de la planilla mensual

Versión No:1

6. Descripción de actividades (opcional diagrama de flujo)

Secuencia Actividades	Actividad	Responsable
provisión de la cesantía sobre el Salario Escolar.	<p>UNIVERSIDAD, para obtener los montos de cesantía de la planilla de cada una de las entidades administradoras de la cesantía ASOUNA, COOPEUNA, FBS e INSTITUCIONAL.</p> <p>22.2 Incluye los datos del punto anterior en la plantilla de Excel denominada "Cálculo de la Provisión de la Cesantía sobre el Salario Escolar".</p> <p>22.3 Prorratea los datos de cesantía de la planilla general para obtener el porcentaje que le corresponde a cada administradora.</p> <p>22.4 Aplica el porcentaje vigente de cesantía al monto del salario escolar y lo distribuye según el prorrateo obtenido, para cada una de las administradoras en los FOCP correspondientes.</p> <p>22.5 Traslada los montos calculados en la plantilla Excel en el punto anterior a la plantilla del asiento en Excel.</p>	Contabilidad, Área de Registro Contable.



Programa de Gestión Financiera - Instructivo -

1. Identificación:

Nombre de Instancia: Secciones de Presupuesto, Contabilidad y Tesorería

Código:
UNA-PGF-INST-004-2016

Nombre del instructivo: Registro contable y presupuestario de la planilla mensual

Versión No:1

6. Descripción de actividades (opcional diagrama de flujo)

Secuencia Actividades	Actividad	Responsable
	<p>22.6 Digita en la forma FVAJVCD los datos de la plantilla de Excel.</p> <p>22.7 Imprime en FZRDACR el asiento para posteriormente revisar la digitación y completarlo.</p> <p>22.8 Traslada el asiento de diario a la jefatura o subjefatura de Contabilidad para su aprobación.</p> <p>22.9 Revisa y aprueba el asiento de diario en el módulo Banner en la forma FVAUAPP.</p>	<p>Profesional Analista o Profesional Especialista en Financiero Contable, Sección de Contabilidad.</p>
23. Realiza el pago de la planilla	<p>23.1 Recibe del Centro de Gestión Informática 4 CD con el archivo de pago (uno por cada entidad de pago): FBS, BCR, BCOPOP, BN.</p> <p>23.2 Solicita al BCOPOP, por medio de oficio, la aplicación del archivo de pago incluido en el CD, con autorización de dos funcionarios con firma registrada.</p> <p>23.3 Entrega al FBS el CD correspondiente con el archivo de pago por medio de oficio, debidamente suscrito por la jefatura</p>	<p>Técnico Asistencial de Servicios Secretariales. Sección de Tesorería.</p> <p>Técnico Asistencial en Financiero Contable, Sección de Tesorería y Profesional Especialista en Financiero Contable, Sección de Tesorería.</p>



Programa de Gestión Financiera - Instructivo -

1. Identificación:

Nombre de Instancia: Secciones de Presupuesto, Contabilidad y Tesorería

Código:
UNA-PGF-INST-004-2016

Nombre del instructivo: Registro contable y presupuestario de la planilla mensual

Versión No:1

6. Descripción de actividades (opcional diagrama de flujo)

Secuencia Actividades	Actividad	Responsable
	de Tesorería.	Técnico Auxiliar en Financiero Contable, Sección de Tesorería y Profesional Especialista en Financiero Contable, Sección de Tesorería.
	23.4. Ingresa a la página WEB de BN y envía la planilla de ese banco y planilla del FBS	Profesional Especialista en Financiero Contable, Sección de Tesorería.
	23.5 Ingresa a la página Web de BCR y envía archivo de transferencia de pago de planilla correspondiente.	Profesional Especialista en Financiero Contable, Sección de Tesorería.
	23.6 Verifica la recepción del archivo por parte de las entidades bancarias y revisa que coincida con archivos de la planilla en el sistema SISGED del CGI.	Profesional Especialista en Financiero Contable, Sección de Tesorería y Directora del Programa de Gestión Financiera.
	23.7 Ingresan en forma separada a la página WEB de BN y BCR y aprueban los archivos de transferencia.	Profesional Especialista en Financiero Contable, Sección de Tesorería
	23.8 Verifica la aplicación de las planillas e imprime las notas de débito.	
	23.9 Elabora un reporte denominado "Liquidación de pago mensual de planilla" que indica para cada entidad de pago lo siguiente: el monto total a pagar según el reporte	

Programa de Gestión Financiera - Instructivo -

1. Identificación:

Nombre de Instancia: Secciones de Presupuesto, Contabilidad y Tesorería	Código: UNA-PGF-INST-004-2016
Nombre del instructivo: Registro contable y presupuestario de la planilla mensual	Versión No:1

6. Descripción de actividades (opcional diagrama de flujo)

Secuencia Actividades	Actividad	Responsable
	de SISGED, el total pagado según la nota de débito de cada banco, diferencias que se hubiesen presentado con su respectiva justificación y número de la nota de débito por el total neto pagado 23.10 Traslada el reporte anterior a la Sección de Contabilidad	
24. Realiza el asiento de la liquidación de la Planilla.	<p>24.1 Genera los reportes de NX de las cuentas de salarios de los Bancos Nacional, Banco Popular y Banco de Costa Rica, 1110300, 1113800 y 1110600 respectivamente en el menú: 2 consultas, 1 movimientos contables y 2 código contable, año y mes de cierre y se digitan en la plantilla de Excel.</p> <p>24.2 Recibe de la sección de Tesorería mediante oficio, el reporte "Liquidación de pago mensual de planilla", para incorporar la información en la plantilla de Excel del asiento de la liquidación de la planilla.</p> <p>24.3 Digita los datos de la plantilla de Excel en la FVAJVCD de BANNER</p>	Técnico General Financiero Contable, Sección de Contabilidad, Área de Registro Contable.



Programa de Gestión Financiera - Instructivo -	
1. Identificación:	
Nombre de Instancia: Secciones de Presupuesto, Contabilidad y Tesorería	Código: UNA-PGF-INST-004-2016
Nombre del instructivo: Registro contable y presupuestario de la planilla mensual	Versión No:1

6. Descripción de actividades (opcional diagrama de flujo)		
Secuencia Actividades	Actividad	Responsable
	<p>lo que genera el asiento contable.</p> <p>24.4 Imprime el asiento en FZRDACR, revisa la digitación y corrobora las firmas de hecho por, digitado por y revisado por.</p> <p>24.5 Completa el asiento contable presupuestario en la forma FVAJVCD y traslada a la jefatura o subjefatura de Contabilidad para su aprobación.</p> <p>24.6 Revisa y aprueba el asiento de diario en el módulo Banner en la forma FVAUAPP.</p>	<p>Profesional Analista o Profesional Especialista en Financiero Contable, Sección de Contabilidad</p>
<p>25. Realiza el cierre mensual y anual del módulo NX.</p>	<p>25.1 Determina la diferencia de la planilla generando en NX el reporte en el menú: 2 consulta, 1 movimientos contables y 1 asiento contable.</p> <p>25.2 Ajusta la diferencia en el sistema NX para lo cual ejecuta en el menú las siguientes opciones: 1 actualizaciones, 5 aplicación de movimientos contables, digita doble la tecla + (++) e incluye el monto sin se-</p>	<p>Técnico General Financiero Contable, Sección de Contabilidad, Área de Registro Contable.</p>



Programa de Gestión Financiera - Instructivo -

1. Identificación:

Nombre de Instancia: Secciones de Presupuesto, Contabilidad y Tesorería

Código:
UNA-PGF-INST-004-2016

Nombre del instructivo: Registro contable y presupuestario de la planilla mensual

Versión No:1

6. Descripción de actividades (opcional diagrama de flujo)

Secuencia Actividades	Actividad	Responsable
	<p>parador de miles y decimales en la casilla correspondiente y sale de la aplicación digitando un asterisco.</p> <p>25.3 Verifica la aplicación correcta del ajuste en el menú: 2 consulta, 1 movimientos contables y 1 asiento contable.</p> <p>25.4 Revisa en el módulo NX, si hay transacciones que no corresponden al mes que se está cerrando. Si existen se procede a su exclusión para realizar el cierre mensual, considerando que se deben incluir posterior al cierre para el siguiente mes.</p> <p>25.5 Verifica que las exclusiones e inclusiones se hayan registrado correctamente, en el menú: opción 2 consulta, 1 movimientos contables y 1 asiento de diario, año, mes y asiento 00001.</p> <p>25.6 Realiza el cierre mensual en el menú: 1 actualizaciones, 8 aplicación del cierre mensual, digita los parámetros requeridos por el sistema (último día del mes, el mes en letras, el año, la hora, minutos y segundos) y</p>	



Programa de Gestión Financiera - Instructivo -

1. Identificación:

Nombre de Instancia: Secciones de Presupuesto, Contabilidad y Tesorería	Código: UNA-PGF-INST-004-2016
Nombre del instructivo: Registro contable y presupuestario de la planilla mensual	Versión No:1

6. Descripción de actividades (opcional diagrama de flujo)

Secuencia Actividades	Actividad	Responsable
	<p>digita la tecla +. Posteriormente accesa ejecuta las siguientes opciones del menú: 1 actualizaciones, 7 actualizaciones parámetros de cierre, 1 cierre de mes, digita en números el mes posterior al cierre que se está realizando, el año y oprime la tecla +.</p> <p>25.7 Incluye los movimientos excluidos que no corresponden al cierre mensual, en el menú: 1 actualizaciones, 5 aplicación de movimientos contables, digita la tecla asterisco, el mes, el asiento de diario 00015, tipo y numero, código contable, débito o crédito sin separador de miles, la fecha y el detalle, digita doble la tecla + (++) .</p> <p>25.8 Verifica por pantalla la correcta inclusión de estos datos en el menú: 2 consulta, 1 movimientos contables y 1 asiento contable.</p> <p>25.9 Realiza al final de año el cierre anual, de la siguiente forma: en el menú 1 actualizaciones, 9 aplicación de cierre anual, 1 generación de saldos y cierre anual y la tecla +.</p>	



Programa de Gestión Financiera - Instructivo -

1. Identificación:

Nombre de Instancia: Secciones de Presupuesto, Contabilidad y Tesorería

Código:
UNA-PGF-INST-004-2016

Nombre del instructivo: Registro contable y presupuestario de la planilla mensual

Versión No:1

7. Documentos de Referencia

Programa SPP0FP, informe SSPOF1I, sistema de personal TOTAL UNIVERSIDAD, SISGED. Reportes C0103T3, asiento de diario, códigos contables, aplicación de movimientos contables, parámetros de cierre de mes y traslado de saldos del mes anterior, Sistema de NX. Reporte de tabla intermedia de la planilla mensual del Sistema de NX subido al Sistema de Banner.

8. Glosario de términos

1. Planilla general: Incorpora el salario mensual y deducciones.
2. SIA: Sistema de Información Académico.
3. Punto lis: Reporte generado por Banner para confirmar inconsistencias.
4. Punto log: Reporte generado por Banner para confirmar inconsistencias.
5. SISGED: Sistema de Gestión Documental.
6. CIG: Centro de Gestión Informática

9. Anexos

1. Reportes C0103T3, asiento de diario, códigos contables, aplicación de movimientos contables, parámetros de cierre de mes y traslado de saldos del mes anterior, Sistema de NX.
2. Planilla de NX en hoja de Excel.
3. Reporte del Programa SPP0FP, informe SSPOF1I, sistema de personal TOTAL UNIVERSIDAD, SISGED.
4. Reporte de tabla intermedia de Banner inicial y final de la planilla mensual trasladado desde el Sistema de NX en hoja de Excel.
5. Conciliación inicial y final de la planilla NX vrs Banner.
6. Detalle de los ajustes a realizar en la tabla intermedia de Banner.
7. Distribución del devengado del salario escolar.
8. Cálculo del fondo de la cesantía sobre el salario escolar.



Programa de Gestión Financiera - Instructivo -

1. Identificación:

Nombre de Instancia: Secciones de Presupuesto, Contabilidad y Tesorería	Código: UNA-PGF-INST-004-2016
Nombre del instructivo: Registro contable y presupuestario de la planilla mensual	Versión No:1

10. Descripción de cambios realizados:

ANEXO N°1 Reportes C0103T3, asiento de diario, códigos contables, aplicación de movimientos contables, parámetros de cierre de mes y traslado de saldos del mes anterior, Sistema de NX.

C0103T3

UNIVERSIDAD NACIONAL

SISTEMA DE CONTABILIDAD FECHA: 5- 8-2016

CONSULTA A MOVIMIENTOS CONTABLES POR: HORA: 08.11.38

ASIENTO DE DIARIO

AÑO: 2016 MES: 7 ASIENTO: 1

CO.	COMT	ASIR	ANO-PE	PROV.	TIP.DOCUM.	FECHA	MONTO	D-H	SECUENCIA
9011001	1			520	720	26-07-2016	3894,113,095.72	D	407
9011002	1			520	720	26-07-2016	412,272,485.20	D	408
9011068	1			520	720	26-07-2016	44,330,659.40	D	409
9011076	1			520	720	26-07-2016	331,852,655.80	D	410
9071604	1			520	720	26-07-2016	57,784,702.85	D	411
9071605	1			520	720	26-07-2016	99,014,468.95	D	412
9071607	1			520	720	26-07-2016	88,728,596.65	D	413
9071608	1			520	720	26-07-2016	4,191,694.30	D	414
9071620	1			520	720	26-07-2016	7,717,145.40	D	415
9071639	1			520	720	26-07-2016	87,121,211.65	D	416
9071651	1			520	720	26-07-2016	481,350,964.10	D	417
9071652	1			520	720	26-07-2016	59,408,673.85	D	418
9071653	1			520	720	26-07-2016	19,802,876.00	D	419
9071654	1			520	720	26-07-2016	118,817,351.00	D	420
BALDO			1,092,139.65	TOTALES		7940,014,942.07	7938,952,702.42		

DIGITE UNA F SI DESEA RETORNAR A LAS OPCIONES:

NO HAY MAS DATOS CONT



Programa de Gestión Financiera - Instructivo -

1. Identificación:

Nombre de Instancia: Secciones de Presupuesto, Contabilidad y Tesorería

Código:
UNA-PGF-INST-004-2016

Nombre del instructivo: Registro contable y presupuestario de la planilla mensual

Versión No:1

CO103T3

UNIVERSIDAD NACIONAL

SISTEMA DE CONTABILIDAD FECHA: 5- 9-2016

CONSULTA A MOVIMIENTOS CONTABLES POR: HORA :03:24:26

CODIGO CONTABLE, AÑO Y MES DE CIERRE

CODIGO 5550801 AÑO:2016 MES: 7

CO.	CONT	ASIS	ANO-PE	PROV.	TIP.DOCUM.	FECHA	MONTO	D-H	SECUCENCIA
5550801		1		520	720	26-07-2016	412,272,485.20	H	353

SALDO 412,272,485.20 TOTALES 0.00 412,272,485.20

DIGITE UNA Y SI DESHA RETORNAR A LAS OPCIONES:

NO HAY MAS DATOS XMT

SISTEMA DE INFORMACION FINANCIERA

SECCION DE CONTABILIDAD

APLICACION DE MOVIMIENTOS CONTABLES

FIN

DEL

PROGRAMA

Window MAC/1 Task terminated Press SPCV.



Programa de Gestión Financiera - Instructivo -

1. Identificación:

Nombre de Instancia: Secciones de Presupuesto, Contabilidad y Tesorería	Código: UNA-PGF-INST-004-2016
Nombre del instructivo: Registro contable y presupuestario de la planilla mensual	Versión No:1

SISTEMA DE INFORMACION FINANCIERA

CONTABILIDAD

PARAMETRO DE CIERRE DEL MES :

MES QUE SE DESEA CERRAR : 06

AÑO DE CIERRE : 2016

OKIT : .

MENSAJE: SE DECLARA CERRADO EL MES ANTERIOR

DIGITE CERDOS EN EL MES PARA RETORNAR AL MENU PRINCIPAL

Task Window Enter ?MARC for task status



Programa de Gestión Financiera - Instructivo -

1. Identificación:

Nombre de Instancia: Secciones de Presupuesto, Contabilidad y Tesorería

Código:
UNA-PGF-INST-004-2016

Nombre del instructivo: Registro contable y presupuestario de la planilla mensual

Versión No:1

ANEXO N°2 Planilla de NX en hoja de Excel.

UNIVERSIDAD NACIONAL
SISTEMA DE CONTABILIDAD
CONSULTA MOVIMIENTOS CONTABLES POR:
ASIENTO DE DIARIO
AÑO: 2016 MES: 07 ASIENTO: 1

NX

FECHA 05- 8-2016
HORA 08:09:50

CODIGO	ASIENTO	PROV.	TIP.	DOCUM.	FECHA	DEBITO	CREDITO
1131500	1	380	290720	01/07/2016		1,124,960,673.70	
1110300	1	380	290720	01/07/2016			867,380,466.65
1113800	1	380	290720	01/07/2016			185,596,431.15
1110600	1	380	290720	01/07/2016			71,983,775.90
1110300	1	520	720	26/07/2016			773,530,271.97
1110600	1	520	720	26/07/2016			69,033,606.04
1113800	1	520	720	26/07/2016			219,449,426.19
1130900	1	3179	520	720	26/07/2016	23,246,641.65	
1131500	1	520	720	26/07/2016		1,062,013,304.20	
1131500	1	530	730	26/07/2016			1,126,553,131.79
1131500	1	520	720	26/07/2016			1,062,013,304.20
5550200	1	520	720	26/07/2016			331,852,655.80
5550400	1	520	720	26/07/2016	6:00	9:20	366,353,535.10
5550400	1	520	720	26/07/2016	6:00	8:00	115,037,469.80
5550500	1	520	720	26/07/2016			19,802,876.00
5550600	1	520	720	26/07/2016			87,121,211.65
5550801	1	520	720	26/07/2016			412,272,485.20
5551400	1	520	720	26/07/2016			99,014,468.95
5551500	1	520	720	26/07/2016			59,408,673.85
5551600	1	520	720	26/07/2016			118,817,351.00
5551900	1	520	720	26/07/2016	6:00	00	88,729,596.65
5552000	1	520	720	26/07/2016	6:00	00	4,191,694.30
5552100	1	520	720	26/07/2016	6:00	00	57,784,702.85
5552200	1	520	720	26/07/2016	6:00	00	7,717,145.40
5560100	1	520	720	26/07/2016			9,112,686.50
5560100	1	520	720	26/07/2016			815,822.05
5560200	1	520	720	26/07/2016			57,841.90
5560400	1	520	720	26/07/2016			609,214.65
5560500	1	520	720	26/07/2016			845,000.00
5560600	1	520	720	26/07/2016			47,222,950.00
5560700	1	520	720	26/07/2016			4,021,000.00
5560800	1	520	720	26/07/2016			2,357,740.00
5560900	1	520	720	26/07/2016			74,830,415.05
5561100	1	520	720	26/07/2016			1,807,642.40
5561200	1	520	720	26/07/2016			17,682,485.85
5561300	1	520	720	26/07/2016			240,277,131.59
5561500	1	520	720	26/07/2016			14,952,814.05
5562000	1	520	720	26/07/2016			217,831,831.70
5562000	1	520	720	26/07/2016			64,312,286.25
5562100	1	520	720	26/07/2016			39,605,771.05
5562200	1	520	720	26/07/2016			50,993,834.95

TOTAL
6450
6:00

TOTAL
7230
6:00



Programa de Gestión Financiera - Instructivo -

1. Identificación:

Nombre de Instancia: Secciones de Presupuesto, Contabilidad y Tesorería

Código:
UNA-PGF-INST-004-2016

Nombre del instructivo: Registro contable y presupuestario de la planilla mensual

Versión No:1

5562200	1	520	720	26/07/2016		2,028,086.41
5562600	1	520	720	26/07/2016		5,931,278.75
5562700	1	520	720	26/07/2016		238.70
5563000	1	520	720	26/07/2016		88,100.00
5563200	1	520	720	26/07/2016		42,808,301.53
5563600	1	520	720	26/07/2016		78,314,434.72
5563700	1	520	720	26/07/2016		20,649,092.88
5563800	1	520	720	26/07/2016		290,357,149.40
5563900	1	520	720	26/07/2016		1,711,619.60
5564000	1	520	720	26/07/2016		60,690,370.80
5564200	1	520	720	26/07/2016		5,214,481.85
5564700	1	520	720	26/07/2016		24,167,490.35
5564900	1	520	720	26/07/2016		1,939,001.30
5565600	1	520	720	26/07/2016		231,573,767.53
5565700	1	520	720	26/07/2016		66,785,881.15
5565800	1	520	720	26/07/2016		13,430,497.75
5566800	1	520	720	26/07/2016	FE 01	10,705,174.15
5566800	1	520	720	26/07/2016	FE 02	5,658,871.05
5567000	1	520	720	26/07/2016		5,861,820.55
5567100	1	520	720	26/07/2016		317,109.35
5567200	1	520	720	26/07/2016		17,921,641.00
5567700	1	520	720	26/07/2016		90,000.00
5568700	1	520	720	26/07/2016		3,413,437.50
5568800	1	520	720	26/07/2016		7,467,954.35
5569400	1	520	720	26/07/2016		6,453,289.41
5569400	1	520	720	26/07/2016		103,254,780.69
5569700	1	520	720	26/07/2016		6,444.45
9011001	1	520	720	26/07/2016		1,111,638.77
9011001	1	520	720	26/07/2016		23,246,641.65
9011001	1	520	720	26/07/2016		3,894,113,095.72
9011002	1	520	720	26/07/2016		412,272,485.20
9011068	1	520	720	26/07/2016		44,330,659.40
9011076	1	520	720	26/07/2016		331,852,655.80
9071604	A	1	520	720	26/07/2016	57,784,702.85
9071605	1	520	720	26/07/2016		99,014,468.95
9071607	A	1	520	720	26/07/2016	88,729,596.65
9071608	*	1	520	720	26/07/2016	4,191,694.30
9071620	3	520	720	26/07/2016		7,717,145.40
9071639	1	520	720	26/07/2016		87,121,211.65
9071651	1	520	720	26/07/2016		481,390,964.10
9071652	1	520	720	26/07/2016		59,408,673.85
9071653	1	520	720	26/07/2016		19,802,876.00
9071654	1	520	720	26/07/2016		118,817,351.00
TOTALES						7,940,014,842.07
DIFERENCIA						1,082,139.65

RAMOS
FE 01
FE 02
FE 03

A OF
BAMAR
FE 03



Programa de Gestión Financiera - Instructivo -	
1. Identificación:	
Nombre de Instancia: Secciones de Presupuesto, Contabilidad y Tesorería	Código: UNA-PGF-INST-004-2016
Nombre del instructivo: Registro contable y presupuestario de la planilla mensual	Versión No:1

ANEXO N°3 Reporte del Programa SPOFP, informe SSPOF11, sistema de personal TOTAL UNIVERSIDAD, SISGED.

PROGRAMA: SPOFP SUBPROGRAMA: SPOFP11		SISTEMA DE PERSONAL 25 DE JULIO DE 2016		PAG. 1 FRENTE 24/07/2016	
TOTAL DE VELEDAZ					
*** EMBLEMAS ***					
DIVULGO MENSUAL	104,722,137.44	SENAE	1,047,222.00	ADSCRIBIDOS	71,544,324.34
OTROS	11,130,457.40	ADSCRIBIDOS	1,047,222.00	SENAE NOMINAL	304,132,834.42
*** DEDEDUCCIONES ***					
FRETT. INC. POPULA	71,430,415.25	EMB. VIDA MARIT.	47,222,438.00	PELIZAS I.A.S.	4,801,800.00
RENT. MAR. X.P.	489,214.05	EMB. VIDA MARIT.	47,222,438.00	RENTA 15	11,952,811.00
IND. SAC. FUL. DR.	2,393,140.00	PREST. CALZ. AMB.	3,122,484.00	COOP. A.S. D.E.	20,400,000.00
FONDO MENT. SOC.	78,124,134.72	IND. SAC. DUA - 112	330,480.00	PREST. INC. VIDA MAR.	78,645,000.00
ARONA	40,785,841.25	COOP. SAC.	24,147,490.00	MED. SEGUROS S.A.	1,830,000.00
ADSCRIB. SALA-PR	17,922,441.00	ADSCRIB. SALA-AMBU	8,441,820.00	ADSCRIB. SALA-OTRO	322,103.81
ADSCRIB. SALA-PR	9,004,471.00	COO. TRO. ADSCRIB. SA	84,380.00	SEGUROS VIDA VIDA	3,422,477.00
SEMANARIO SER	80,000.00	SIN. SAL. E. ADSCRIB.	4,444.44	COOP. SAC.	1,722,828.00
ADSCRIB. AMBUL. PR	211,871,387.83	COOP. SAC. - OTRO	4,214,441.43	ADSCRIB. 489	124,054,121.29
C.C.S.S.	242,144,094.75	FONDO POPULAR	39,053,721.85	J.P.M.N. X X X	140,122,831.14
IND. INC. PABLO	149,271,121.19	ESPARDO	1,187,442.00	CASA DE ANOS	923,822.00
A. P. S. S.	234,100,000.00	TOTAL DEDEDUCCIONES	222,734,222.00	A. N. D. S.	31,841,840.00
<p> $104,722,137.44 + 11,130,457.40 - 222,734,222.00 = 93,118,372.84$ $93,118,372.84 + 31,841,840.00 = 124,960,212.84$ </p>					
PROGRAMAS DE PERSONAL					
FONDO SER. PRA	59,430,473.83	SEMANA TRO. SAF	12,817,422.00		
SEMANA TRO. SAF	37,794,302.43	SEMANA COMPENSA	4,331,494.00	SEMANA AMBIA	43,720,190.43
S. S. S.	481,782,964.32	FONDO POPULAR	39,053,721.85	S. S. M.	81,222,322.00
<p> $59,430,473.83 + 37,794,302.43 + 481,782,964.32 + 39,053,721.85 + 81,222,322.00 = 689,283,784.43$ $689,283,784.43 - 12,817,422.00 - 4,331,494.00 - 39,053,721.85 - 81,222,322.00 = 469,452,624.58$ </p>					
PROGRAMAS DE PERSONAL					
REGIMEN DE APARTO COMU	52,993,434.95	OTRO. PAB.	0.00	TALADO	100,770,000.00
REGIMEN DE CAPITALIZACION	104,124,780.45	OTRO. PAB.	0.00	TALADO	100,770,000.00
REGIMEN DE LA C.C.S.S.	0.00	OTRO. PAB.	0.00	TALADO	100,770,000.00
PROGRAMAS DE PERSONAL					
ENTRERIAS / PATRONAL	227,431,831.76	ENTRERIAS / PATRONAL	366,150,000.00	ENTRERIAS / PATRONAL	44,322,286.25
TOTAL					
ENTRERIAS / PATRONAL	59,824,448.95	ENTRERIAS / PATRONAL	74,664,248.25	ENTRERIAS / PATRONAL	26,318,281.75



Programa de Gestión Financiera - Instructivo -	
1. Identificación:	
Nombre de Instancia: Secciones de Presupuesto, Contabilidad y Tesorería	Código: UNA-PGF-INST-004-2016
Nombre del instructivo: Registro contable y presupuestario de la planilla mensual	Versión No:1

ANEXO N°4 Reporte de tabla intermedia de Banner inicial y final de la planilla mensual trasladado desde el Sistema de NX en hoja de Excel.

TABLA INTERMEDIA INICIAL
MES DE JUNIO 2016

BANNER

CUENTA	DESCRIPCION	DEBE	HABER
AD08	ADELANTOS DE SALARIO		1,592,458.09
AD99	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	23,246,641.65	
BG01	CAJA ANDE		9,928,508.55
BG02	ASOCIACIONAL EDUCADORES ANDE		57,841.90
BG03	ASOC NAL EMPLEADOS PUBLICOS		609,214.65
BG04	CÓLFGIO DE LIC Y PROF CLYP		845,000.00
BG05	SEGUROS VIDA MAGISTERIO		47,222,950.00
BG06	POLIZAS I.N.S. E HIPOTECAS		4,021,000.00
BG07	INST NAL VIVIENDA URBANISMO		2,357,740.00
BG08	PRESTAMOS BPDC		74,830,415.05
BG10	EMBARGOS		1,807,642.40
BG11	PENSIONES ALIMENTICIAS		17,682,485.85
BG12	RETENCIÓN IMPUESTO DE LA RENTA		240,277,131.59
BG13	SITUN		14,952,814.05
BG16	CCSS ENFERM. Y MATERNIDAD		282,144,117.95
BG17	BANCO POPULAR CUOTA OBRERA		39,605,771.05
BG18	REGIMEN PENSIÓN REPARTO JPMN		53,021,921.36
BG21	COOP SERVIDORES PUBLICOS RL		5,931,278.75
BG22	ASOCIACIÓN PROF. SECUNDAR APSE		238.70
BG23	COLEGIO INGENIEROS AGRONOMOS		88,100.00
BG25	COOPE ANDE		42,808,301.53
BG28	FONDO DE BENEFICIO SOCIAL		78,314,434.72
BG29	PRESTAMOS MAGISTERIO NACIONAL		20,649,092.88
BG30	PREST FONDO BENEFICIO SOCIAL		290,357,149.40
BG31	COOPEMOP MAGISTERIO NACIONAL		1,711,619.60
BG32	PRESTAMOS COOPEUNA		60,690,370.80
BG35	COOPERATIVA NAL EDUCAD COOPENAE		24,167,490.35
BG36	SEGUROS EQUIDAD NACIONAL S. A.		1,939,001.30
BG41	ASOC SOLIDARISTA UNA ASOUNA		66,785,881.15
BG42	COOPEUNA 2,50% AHORRO		13,430,497.75
BG47	MEDICOS VETERINARIOS LITIS CP		90,000.00
BG52	VIDA PLENA OPC MN		3,413,437.50
BG53	PLAN PENSION COMPLEMT BAN POP		7,467,954.35
BG56	REGIMEN PENSIÓN CAPITAL JPMN		109,708,070.10
BG58	SIN PA E 7 DE AGOSTO SINDICATO		6,444.45
BG60	PRESTAMOS ASOUNA		231,573,767.53
BG61	APORTE INDIVIDUAL CESANTIA-FBS		16,364,045.20
BG66	CREDITOS JPIMN		5,214,481.85
BG68	1% AHORRO SALARIAL ASOUNA		5,861,820.55
BG69	1% AHORRO SALARIAL COOPEUNA		317,109.35
BG70	1% AHORRO SALARIAL FONDO DE BENEFIC		17,921,641.00
GA01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	2,078,150,903.26	



Programa de Gestión Financiera - Instructivo -

1. Identificación:

Nombre de Instancia: Secciones de Presupuesto, Contabilidad y Tesorería

Código:
UNA-PGF-INST-004-2016

Nombre del instructivo: Registro contable y presupuestario de la planilla mensual

Versión No:1

GA03	SERVICIOS ESPECIALES	32,508,924.04	
GA05	SUPLENCIAS	10,462,282.57	
GB01	TIEMPO EXTRAORDINARIO	44,252,423.70	
GB02	RECARGO DE FUNCIONES	35,158,839.00	
GB03	DISPONIBILIDAD LABORAL	6,536,460.57	
GCC1	RETRIBUCION AÑOS SERVIDOS	1,172,845,108.38	
GCC2	RESTRIC AL EJERCICIO LABORAL	333,487,974.21	
GCC3	DECIMOTERCER MES	330,088,902.51	
GCC4	SALARIO ESCOLAR	412,272,485.20	
GC99	OTROS INCENTIVOS SALARIALES	224,835,251.61	
GDO1	CAJA COSTAR SEGURO SOCIAL	478,968,894.67	
GDO5	BANCO POPULAR	21,328,319.72	
GFO2	REGIMEN OBLIGAT.PENS. COMPLEM	57,433,501.97	
GFO3	FONDO CAPITALIZAC. LABORAL	114,867,033.23	
GFO4	FDOS. ADM.ENTES PUBLICOS	102,111,977.83	
GFO5	FDOS. ADM.ENTES PRIVADOS	150,705,993.80	
ABA02	BANCO NACIONAL CTA.402346-1		1,640,910,738.62
ABA03	BCO. COSTA RICA CTA.2923-8		141,017,381.94
ABA07	BCO POPULAR CTA. 381010467-6		405,045,857.34
BFA01	DECIMO TERCER MES		331,852,655.80
BFA02	CCSS CUOTA PAT ENF MAT IVM		481,391,004.90
BFA03	BPDC CUOTA PATRONAL		19,802,876.00
BFA04	JPMN CUOTA PATRONAL		87,121,211.65
BFA05	SALARIO ESCOLAR		412,272,485.20
BFD01	FONDO DE BENEFICIO SOCIAL		99,014,468.95
BFD02	PES OBLIG LEY 7983 (INS-INA)		59,408,673.85
BFD03	CESANTIA Y FONDO CAP LABORAL		118,817,351.00
BFD06	FONDO CESANTIA ASOUNA		88,729,596.65
BFD07	FONDO CESANTIA COOPELNA		4,191,694.30
BFD08	FONDO CESANTIA FBS		57,784,702.85
BFD09	FONDO CESANTIA INSTITUCIONAL		7,717,145.40
H4601	BECAS A FUNCIONARIOS	9,634,393.39	
H4702	FONDO DE CESANTIA	7,717,145.40	
H4801	TRASNF CORR A ASOCIACIONES	98,452,322.66	
H4801	TRASNF CORR A ASOC FDO BE SOC		
TOTALES		5,745,145,779.37	5,750,847,085.75
DIFERENCIA			5,701,306.38

opido - unijon en 5

Eliminados

af 92-92 4000

af 92-92 4000
af 2



Programa de Gestión Financiera - Instructivo -

1. Identificación:

Nombre de Instancia: Secciones de Presupuesto, Contabilidad y Tesorería

Código:
UNA-PGF-INST-004-2016

Nombre del instructivo: Registro contable y presupuestario de la planilla mensual

Versión No:1

TABLA INTERMEDIA FINAL MES DE JULIO 2016			
CUENTA	DESCRIPCION	DEBE	HABER
AD08	ADELANTOS DE SALARIO		1,592,458.09
BG01	CAJA ANDE		9,928,508.55
BG02	ASOCIACIÓN NAL EDUCADORES ANDE		57,841.90
BG03	ASOC NAL EMPLEADOS PUBLICOS		609,214.65
BG04	COLEGIO DE LIC Y PROF CLYP		845,000.00
BG05	SEGUROS VIDA MAGISTERIO		47,222,950.00
BG06	POLIZAS I.N.S. E HIPOTECAS		4,021,000.00
BG07	INST NAL VIVIENDA URBANISMO		2,357,740.00
BG08	PRESTAMOS BPOC		74,830,415.05
BG10	EMBARGOS		1,807,642.40
BG11	PENSIONES ALIMENTICIAS		17,682,485.85
BG12	RETENCIÓN IMPUESTO DE LA RENTA		240,277,131.59
BG13	SITUN		14,952,814.05
BG16	CCSS ENFERM. Y MATERNIDAD		282,144,117.95
BG17	BANCO POPULAR CUOTA OBRERA		39,605,771.05
BG18	REGIMEN PENSIÓN REPARTO JPMN		53,021,921.36
BG21	COOP SERVIDORES PUBLICOS RL		5,931,278.75
BG22	ASOCIACIÓN PROF. SECUNDAR APSE		238.70
BG23	COLEGIO INGENIEROS AGRONOMOS		88,100.00
BG25	COOPE ANDE		42,808,301.53
BG28	FONDO DE BENEFICIO SOCIAL		78,314,434.72
BG29	PRESTAMOS MAGISTERIO NACIONAL		20,649,092.88
BG30	PREST FONDO BENEFICIO SOCIAL		290,357,149.40
BG31	COOPEMOP MAGISTERIO NACIONAL		1,711,619.60
BG32	PRESTAMOS COOPEUNA		60,690,370.80
BG35	COOPERATIVA NAL EDUCAD COOPENAE		24,167,490.35
BG36	SEGUROS EQUIDAD NACIONAL S. A		1,939,001.30
BG41	ASOC SOLIDARISTA UNA ASOUNA		66,785,881.15
BG42	COOPEUNA 2,50% AHORRO		13,430,497.75
BG47	MÉDICOS VETERINARIOS LITIS CP		90,000.00
BG52	VIDA PLENA OPC MN		3,413,437.50
BG53	PLAN PENSION COMPLET BAN POP		7,467,954.35
BG56	REGIMEN PENSIÓN CAPITAL JPMN		109,708,070.10
BG58	SIN PA E 7 DE AGOSTO SINDICATO		6,444.45
BG60	PRESTAMOS ASOUNA		231,573,767.53
BG61	APORTE INDIVIDUAL CESANTIA-FBS		5,658,871.05
BG62	PRESTAMOS CESANTIA F.B.S		10,705,174.15
BG66	CRÉDITOS JPMN		5,214,481.85
BG68	1% AHORRO SALARIAL ASOUNA		5,861,820.55
BG69	1% AHORRO SALARIAL COOPEUNA		317,109.35
BG70	1% AHORRO SALARIAL FONDO DE BENEFIC		17,921,641.00
BL02	INTERC ESTUDIANTE ACREEDORA	22,164,439.50	
GA01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	2,090,738,886.53	
GA03	SERVICIOS ESPECIALES	32,508,924.04	
GA05	SUPLENCIAS	10,462,282.57	
GB01	TIEMPO EXTRAORDINARIO	44,330,659.40	
GB02	RECARGO DE FUNCIONES	35,198,839.00	
GB03	DISPONIBILIDAD LABORAL	6,536,460.57	
GC01	RETRIBUCION AÑOS SERVIDOS	1,172,845,108.38	
GC02	RESTRIC AL EJERCICIO LABORAL	333,487,974.21	
GC03	DECIMOTERCER MES	331,852,655.80	
GC99	OTROS INCENTIVOS SALARIALES	224,835,251.61	
G001	CAJA COSTAR.SEGURO SOCIAL	366,353,494.30	

Programa de Gestión Financiera - Instructivo -

1. Identificación:

Nombre de Instancia: Secciones de Presupuesto, Contabilidad y Tesorería

Código:
UNA-PGF-INST-004-2016

Nombre del instructivo: Registro contable y presupuestario de la planilla mensual

Versión No:1

GD05	BANCO POPULAR	19,802,876.00	
GF01	CAJA COSTAR SEGURO SOCIAL	115,037,469.80	
GF02	REGIMEN OBLIGAT PENS. COMPLEM	59,408,673.85	
GF03	FONDO CAPITALIZAC. LABORAL	118,817,351.00	
GF04	FDOS. ADM.ENTES PUBLICOS	87,121,211.65	
GF05	FDOS. ADM.ENTES PRIVADOS	150,705,993.80	
ABA02	BANCO NACIONAL CTA.402346-1		1,640,910,738.62
ABA03	BCO. COSTA RICA CTA.2923-8		141,017,381.94
ABA07	BCO POPULAR CTA.381010467-5		405,045,857.34
BFA01	DECIMO TERCER MES		331,852,655.80
BFA02	CCSS CUOTA PAT ENF MAT IVM		481,390,964.10
BFA03	BPOC CUOTA PATRONAL		19,802,876.00
BFA04	JPMN CUOTA PATRONAL		87,121,211.65
BFD01	FONDO DE BENEFICIO SOCIAL		99,014,468.95
BFD02	PES OBLIG LEY 7983 (INS-INA)		59,408,673.85
BFD03	CESANTIA Y FONDO CAP LABORAL		118,817,351.00
BFD06	FONDO CESANTIA ASOUNA		88,729,596.65
BFD07	FONDO CESANTIA COOPEUNA		4,191,694.30
BFD08	FONDO CESANTIA FBS		57,784,702.85
BFD09	FONDO CESANTIA INSTITUCIONAL		7,717,145.40
H4601	BECAS A FUNCIONARIOS	9,634,393.39	
H4702	FONDO DE CESANTIA	7,717,145.40	
H4801	TRASNF CORR A ASOCIACIONES	99,014,468.95	
H4801	TRASNF CORR A ASOC FDO BE SOC		
		5,338,574,559.75	5,338,574,559.75
DIFERENCIA			0.00

HECHO POR:

[Firma]

AUTORIZADO POR:



Programa de Gestión Financiera - Instructivo -

1. Identificación:

Nombre de Instancia: Secciones de Presupuesto, Contabilidad y Tesorería

Código:
UNA-PGF-INST-004-2016

Nombre del instructivo: Registro contable y presupuestario de la planilla mensual

Versión No:1

ANEXO N°5 Conciliación inicial y final de la planilla NX vrs Banner.

CONCILIACION JULIO 2016

CUF/VAL	CYAS	BANNER	BANNER		AGENTE MI		DIFERENCIA
			DEBE	HABER	DEBE	HABER	
111000	ABA02	BANCO NACIONAL CTA. 402346 1		1.640.910.738.62		1.640.910.738.62	
111000	ABA07	BDO POPULAR CTA. 381010162 6		405.045.857.34		405.045.857.34	
111000	ABA09	BDO DE COSTA RICA CTA. 3823 8		141.017.381.94		141.017.381.94	
1120100		PRESTAMOS ESTUDIANTILES					
8850000		INTERES					
9021192		DIFERENCIA POR AJUSTAR					
1120400	AC03	PAGARES FUNCION BOCADOS					
1130300	AC02	DEUDAS FUNCIONAR CON UNA					
1130000	AD99	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	33.346.641.65		33.346.641.65		
1151500	AD08	ADIFANTOS DE SALARIO		1.590.458.09	3.186.976.877.90	3.188.566.435.90	
5550300	BAF01	DECIADO TERCER MES		331.857.655.80		331.857.655.80	
5550400	BAF03	CPYS CUOTA PAT ENF MAY NM		461.991.004.90		461.991.004.90	
5550500	BAF05	RPY CUOTA PATRONAL		19.800.876.00		19.800.876.00	
5550600	BAF04	JPMN CUOTA PATRONAL		87.121.215.65		87.121.215.65	
5550800	BAF05	SALARIO ESCOLAR		412.272.485.20		412.272.485.20	
5551400	BF001	FONDO DE BENEFICIO SOCIAL		99.014.468.95		99.014.468.95	
5551300	BF007	PLS UNIO LIT 295 (IND-INA)		59.808.673.80		59.808.673.80	
5551900	BF003	LESANIA Y FUNDO LAF LAPAZAL		118.811.151.00		118.811.151.00	
5551900	BF006	FONDO CESANTIA ASQUINA		88.729.506.65		88.729.506.65	
5551000	BF007	FONDO CESANTIA COOPEUNA		4.191.694.30		4.191.694.30	
5551100	BF008	FONDO CESANTIA FBS		57.284.702.85		57.284.702.85	
5551200	BF009	FONDO CESANTIA INSTITUCIONAL		7.717.145.40		7.717.145.40	
5560100	BG01	CAJA ANDE		9.938.508.50		9.938.508.50	
5560200	BG02	ASOCIACION MAL EMPLEADORES ANDE		57.841.90		57.841.90	
5560400	BG03	ASOC MAL EMPLEADOS PUBLICOS		608.214.65		608.214.65	
5560500	BG04	COLEGIO DE LIC Y PROF CLTP		545.000.00		545.000.00	
5560700	BG05	SEGUROS VIDA MAGISTERIO		47.232.900.00		47.232.900.00	
5560700	BG06	POLIZAS LN S. L HIPOTECAS		4.021.000.00		4.021.000.00	
5560800	BG07	INST MAL VIVIENDA URBANISMO		2.957.740.00		2.957.740.00	
5560900	BG08	PRESTAMOS BPDC		74.830.415.00		74.830.415.00	
5561100	BG10	EMBARCACION		1.807.642.40		1.807.642.40	
5561200	BG11	PENSIONES ALIMENTICIAS		17.082.485.85		17.082.485.85	
5561300	BG12	RETENCION IMPUESTO DE LA RENTA		240.277.131.50		240.277.131.50	
5561500	BG13	SITUA		14.952.814.05		14.952.814.05	
5561900	BG15	COLEGIO CONTADORES PRIVADOS		0.00		0.00	
5562000	BG16	CCS EMPRESA Y MATERNIDAD		282.144.117.90		282.144.117.90	
5562100	BG17	BANCO POPULAR CUOTA OBRERA		39.605.771.05		39.605.771.05	
5562200	BG18	REGIMEN PENSION REPARTO JPMN		53.021.921.34		53.021.921.34	
5562400	BG21	COOP SERVIDORES PUBLICOS RL		5.931.278.75		5.931.278.75	
5561700	BG22	ASOCIACION PROF. SECUNARIA APSE		238.70		238.70	
5561800	BG23	COLEGIO INGENIEROS AGRONOMOS		88.100.00		88.100.00	
5561100	BG24	FUNDA PRG DIGORA ESC. C DEPORTE					
5562200	BG25	COOPE ANDE		42.808.301.50		42.808.301.50	
5561300	BG26	COLEGIO QUIMICOS					
5561600	BG28	FONDO DE BENEFICIO SOCIAL		78.314.434.72		78.314.434.72	
5561700	BG29	PRESTAMOS MAGISTERIO NACIONAL		20.649.092.88		20.649.092.88	
5561800	BG30	PRST FONDO BENEFICIO SOCIAL		290.357.149.40		290.357.149.40	
5561900	BG31	COOPEMER MAGISTERIO NACIONAL		1.711.649.60		1.711.649.60	
5564000	BG32	PRESTAMOS COOPEUNA		60.690.100.80		60.690.100.80	
5564400	BG34	DELEGACION VOLUNTARIA SITUA UN					
5564700	BG35	COOPERATIVA MAL EDUCAD COOPENAF		24.167.450.35		24.167.450.35	
5561900	BG36	SEGUROS EQUIDAD NACIONAL S. A.		1.839.001.30		1.839.001.30	
5565400	BG39	EDITORIAL UNIVERSITARIA EUNA					
5565500	BG40	ASOC PROF UNA APLUDINA					
5565600	BG41	PRESTAMOS ASQUINA		231.574.257.50		231.574.257.50	
5565700	BG41	ASOC SOLIDARISTA UNA ASQUINA		66.735.881.15		66.735.881.15	
5565800	BG42	COOPEUNA 2,50% APOBRO		13.430.497.75		13.430.497.75	
5566000	BG43	UN.S. FUTURO PENSION COOP EM					
5566200	BG44	ASCIPIEBE (ASOC CRIST AMOR CA					
5566300	BG45	COOP SERV MULTIP DEL MAG NACIO					
5566700	BG46	REVISTA LETRAS LITERARIAS					
5566800	B101	APORTE INDIVIDUAL CESANTIA-FBS		10.705.174.15		10.705.174.15	
5567700	BG47	MEDICOS VETERINARIOS LITS CP		90.000.00		90.000.00	
5567900	BG48	COLEGIOS FISICOS					

Programa de Gestión Financiera - Instructivo -

1. Identificación:

Nombre de Instancia: Secciones de Presupuesto, Contabilidad y Tesorería

Código:
UNA-PGF-INST-004-2016

Nombre del instructivo: Registro de cuentas contables y presupuestario de la planilla mensual

Versión No:1

Cuenta	Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Saldo Inicial	Saldo Final
1-48101-0050	FUNDACION UNA				
1-48101-0050	COLEGIO TRABAJADORES SOCIAL				
1-564700-0053	REVISTA COS			3.413.437,50	3.413.437,50
1-564700-0053	VIA PLANA CIRC. MR			7.467.954,35	7.467.954,35
1-564700-0054	PLAN PENSION COMPLET BAN POP				
1-564700-0054	COLEGIO BILOGOS DE CR				
1-564700-0056	REGIMEN PENSION CAPITAL IRMAN			109.708.070,10	109.708.070,10
1-564700-0058	SIN RA E 7 DE AGOSTO SINDICATO			6.444,45	6.444,45
1-564700-0059	COLEGIO DE PSICOLOGOS DE CR				
81-02	CUENTA PUENTE			1.082.202,35	1.082,20
9011001-0001	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	2.078.150.903,26	23.246.641,65	2.111.638,77	2.056.615,90
9011001-0001	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS		3.894.113.095,72		-3.894.113,09
9011002-0004	GASTO SALARIO ESCOLAR	412.272.485,20		412.272.485,20	
9011003-0003	SERVICIOS ESPECIALES	32.508.924,04			32.508,62
9011004-0005	SUPLENCIAS	10.462.282,57			10.462,28
9011004-0001	TIEMPO EXTRAORDINARIO	44.292.473,70	44.350.658,40		18,23
9011015-0002	RECARGO DE FUNCIONES	35.128.859,00			35.128,33
9011017-0003	DISPONIBILIDAD LABORAL	8.536.460,57			8.536,46
9011018-0001	RETRIBUCION POR SERVICIO	1.172.843,108,38			1.172.843,11
9011021-0002	RESTRICION EJERCICIO LABORAL	333.497.974,21			333.497,97
9011024-0003	DECOMIENZO MES	331.268.302,81	331.852.605,81		-1.744,25
9011029-0008	OTROS INCENTIVOS SALARIALES	224.835.253,81			224.835,25
9071604-0005	TRASAF CORR FDC. BENEFICIO SOCIAL	150.705.593,80	57.784.702,85		92.921,29
9071605-0001	CONTRIB. PATRON. FONDO BENEFICIO	98.452.322,66	98.014.468,55		562,38
9071605-0005	TRANSFERENCIA CESANTIA ASCUNA		88.729.596,65		-88.729,15
9071605-0005	TRANSFERENCIA CESANTIA COOPELINA		4.191.694,30		4.191,62
9071620-0002	FONDO DE CESANTIA INSTITUCIONAL	7.217.145,40	7.217.145,40		
9071651-0001	CAJA COSTARRICENSE SOCIAL S 25N	100.113.977,83	81.123.211,51		14.990,74
9071651-0001	CAJA COSTARRICENSE SOCIAL S 25N	478.968.894,67	481.390.964,10		-2.422,06
9071653-0005	BANCO POPULAR	21.328.219,72	19.801.876,00		1.526,44
9071653-0002	REGIMEN OBLIGAT. PENS. COMPLEM	5.433.501,97	50.408.573,85		-4.975,17
9071654-0003	FONDO CAPITALIZAC. LABORAL	114.867.033,73	118.817.351,00		-3.950,32
9071654-0003	BUCAL A FUNCIONARIOS	9.634.393,35			9.634,35
9071671-01002	C.C.S.S. MULTA POR FALTA DE DATOS				
5564000-0003	COLEGIO DE BIBLIOTECOLOGOS DE CR				
5564000-0006	OTROS INGRESOS				
5564000-0005	FUNDACION BOBE ALTO				
5564100-0007	ANEP-ROJIZA				
5564200-0006	CREDITOS IRMAN		5.214.481,85		5.214,80
5566000-0002	PRESTAMO SOBRE CESANTIA-FBS		5.658.871,05		5.658,87
5567000-0008	1% AHORRO SALARIAL ASCUNA		5.861.820,55		5.861,82
5567100-0009	1% AHORRO SALARIAL COOPELINA		317.109,35		317,10
5567200-0070	1% AHORRO SALARIAL F.B.S		17.921.641,00		17.921,64
5567200-01009	FLUJIDAR DE BANNER	0,00			
		5.745.145.779,17	5.750.847.085,75	7.940.014.847,07	7.940.014.861,77
			-5.701.306,38	(*)	-21,70

DIF. H1099	5.701.306,38
DIF. TABLA DE BANNER	0,00
	-5.701.306,38

DIFERENCIA DE NR	
NOMINAL	3.984.937.038,42
DEDUCCIONES	2.822.923.734,22
TOTAL	1.162.013.304,20
RELIQUIDO NETO	1.162.013.304,20
DIFERENCIA	0,00
MAS C.C.S.S.	21,7
TOTAL (*)	-21,70

HECHO POR: *[Firma]* REVISADO POR: *[Firma]* AUTORIZADO POR: *[Firma]*



Programa de Gestión Financiera - Instructivo -

1. Identificación:

Nombre de Instancia: Secciones de Presupuesto, Contabilidad y Tesorería

Código:
UNA-PGF-INST-004-2016

Nombre del instructivo: Registro contable y presupuestario de la planilla mensual

Versión No:1

CONCILIACION JULIO 2016

Cuentas	CTAS	BANNER		ASIENTO NO:		DIFERENCIAS
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	
2110300	ABA02	1,640,910,738.62		1,640,910,738.62		0.00
2110300	ABA07	405,261,871.14		405,261,871.14		0.00
2110300	AD99	141,017,381.94		141,017,381.94		0.00
2110300	AD99		21,246,641.65		21,246,641.65	21,246,641.65
3350000	BA08	1,982,418.09	2,185,873,977.90	2,188,866,485.99		0.00
3350000	BA03	331,852,655.80		331,852,655.80		0.00
3350000	BA02	481,190,954.10		481,190,954.10		0.00
3350000	BA03	19,801,876.00		19,801,876.00		0.00
3350000	BA04	87,122,211.69		87,122,211.69		0.00
3350000	BA08		99,034,468.95		99,034,468.95	99,034,468.95
3350000	BA03	15,408,673.85		15,408,673.85		0.00
3350000	BA03	118,817,351.00		118,817,351.00		0.00
3350000	BA03	88,729,596.65		88,729,596.65		0.00
3350000	BA03	4,191,694.30		4,191,694.30		0.00
3350000	BA03	57,274,713.68		57,274,713.68		0.00
3350000	BA03	7,717,145.40		7,717,145.40		0.00
3350000	BA03	9,928,508.55		9,928,508.55		0.00
3350000	BA03	57,841.90		57,841.90		0.00
3350000	BA03	609,214.65		609,214.65		0.00
3350000	BA04	845,000.00		845,000.00		0.00
3350000	BA05	47,272,950.00		47,272,950.00		0.00
3350000	BA05	4,031,300.00		4,031,300.00		0.00
3350000	BA05	2,857,740.00		2,857,740.00		0.00
3350000	BA05	74,830,415.05		74,830,415.05		0.00
3350000	BA05	1,807,642.40		1,807,642.40		0.00
3350000	BA05	17,482,485.85		17,482,485.85		0.00
3350000	BA05	240,272,131.59		240,272,131.59		0.00
3350000	BA05	24,952,814.05		24,952,814.05		0.00
3350000	BA05	387,144,117.95		387,144,117.95		0.00
3350000	BA05	59,605,771.05		59,605,771.05		0.00
3350000	BA05	53,021,821.36		53,021,821.36		0.00
3350000	BA05	5,931,278.75		5,931,278.75		0.00
3350000	BA05	238.70		238.70		0.00
3350000	BA05	88,100.00		88,100.00		0.00
3350000	BA05	47,808,301.53		47,808,301.53		0.00
3350000	BA05	78,314,434.72		78,314,434.72		0.00
3350000	BA05	20,649,092.88		20,649,092.88		0.00
3350000	BA05	290,357,149.40		290,357,149.40		0.00
3350000	BA05	1,711,619.60		1,711,619.60		0.00
3350000	BA05	60,690,370.80		60,690,370.80		0.00
3350000	BA05	24,167,490.35		24,167,490.35		0.00
3350000	BA05	1,939,001.30		1,939,001.30		0.00
3350000	BA05	231,573,767.53		231,573,767.53		0.00
3350000	BA05	66,285,881.15		66,285,881.15		0.00
3350000	BA05	13,430,487.75		13,430,487.75		0.00
3350000	BA05	5,658,871.05		5,658,871.05		0.00
3350000	BA05	90,000.00		90,000.00		0.00
3350000	BA05	3,413,437.50		3,413,437.50		0.00
3350000	BA05	7,467,954.35		7,467,954.35		0.00
3350000	BA05	109,708,070.10		109,708,070.10		0.00
3350000	BA05	6,444.45		6,444.45		0.00
3350000	BA05	22,164,839.50		22,164,839.50		0.00
3350000	BA05		579,488.35		579,488.35	579,488.35
3350000	BA05		503,713.80		503,713.80	503,713.80
3350000	BA05	2,090,738,886.51	8,917,359,737.37	1,111,638,772	-1,825,509,212.87	
3350000	BA05		412,272,485.20		412,272,485.20	412,272,485.20
3350000	BA05	32,508,924.04		32,508,924.04		0.00
3350000	BA05	10,467,382.57		10,467,382.57		0.00
3350000	BA05	44,530,819.40		44,530,819.40		0.00
3350000	BA05	35,198,839.00		35,198,839.00		0.00
3350000	BA05	6,536,460.57		6,536,460.57		0.00
3350000	BA05	1,172,845,108.38		1,172,845,108.38		0.00
3350000	BA05	333,487,974.21		333,487,974.21		0.00
3350000	BA05	331,852,655.80		331,852,655.80		0.00



Programa de Gestión Financiera - Instructivo -

1. Identificación:

Nombre de Instancia: Secciones de Presupuesto, Contabilidad y Tesorería

Código:
UNA-PGF-INST-004-2016

Nombre del instructivo: Registro contable y presupuestario de la planilla mensual

Versión No:1

9011099	OTROS INCENTIVOS SALARIALES	224.835.251.61			224.835.251.61
9071604	TRASF. CORR. FOD. BENEFICIO SOCIAL			57.784.702.81	-57.784.702.81
9071805	CONTRIB. PATRON. FONDO BENEFICIO	99.014.468.95		99.014.468.95	0.00
9071807	TRANSFERENCIA CESANTIA ASOUNA			86.728.596.43	-86.728.596.43
9071609	TRANSFERENCIA CESANTIA COOPFUNA	150.706.993.80		4.101.624.33	146.605.369.47
9072130	FONDO DE CESANTIA INSTITUCIONAL	7.717.146.40		7.717.146.40	0.00
9071810	CONTRIBUCION A FONDO DE PENSIONES	87.121.221.65		87.121.221.65	0.00
9071651	CAJA COSTAR. SEGURO SOCIAL 9.25%	366.851.454.30		481.390.964.10	-114.539.509.80
9071801	CAJA COSTAR. SEGURO SOCIAL 5.08%	115.037.469.80			115.037.469.80
9071813	BANCO POPULAR	19.807.876.00		19.807.876.00	0.00
9071812	REGIMEN DE RET. PENS. COMPLETO	16.408.679.85		16.408.679.85	0.00
9071648	FONDO CAPITALIZ. LABORAL	118.817.351.00		118.817.351.00	0.00
	BECAS A FUNCIONARIOS	9.634.393.39			9.634.393.39
5584200	CREDITO - IPJM		5.214.481.85		5.214.481.85
5568000	PRESTAMO SOBRE CESANTIA - FBS		10.705.174.15		10.705.174.15
5567000	1% AHORRO SALARIAL ASOUNA		5.861.820.55		5.861.820.55
5567100	1% AHORRO SALARIAL COOPFUNA		312.109.15		312.109.15
5567200	1% AHORRO SALARIAL F.B.S		17.931.841.00		17.931.841.00
		5.338.574.559.75	5.338.574.559.75	7.940.014.842.07	7.940.014.842.07
			0.00	(*)	-21.70
	DIFERENCIAS FINALES	2.601.440.282.31	2.601.440.304.02	DIFERENCIA CCSS	DIFERENCIA FINAL
	DIFERENCIA		21.70		21.70

	COMPARATIVO SALARIOS	DEBE	HABER	DEBE	HABER
9011001	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	2.591.731.885.53		1.817.559.737.47	1.111.838.77
9011003	SERVICIOS ESPECIALES	22.608.924.04			
9011004	SUPLENCIAS	20.462.282.57			
9011008	TIEMPO EXTRAORDINARIO	44.830.659.40		44.830.659.40	
9011015	RECARGO DE FUNCIONES	35.198.839.00			
9011022	DISPONIBILIDAD LABORAL	6.536.460.57			
9011036	RETRIBUCION AROS SERVICIOS	1.177.841.138.38			
9011073	RESTR. AL EJERCICIO LABORAL	331.481.074.71			
9011076	DECANTEREN 6 MES	331.481.074.71		331.481.074.71	
9011099	OTROS INCENTIVOS SALARIALES	224.835.251.61			
	BECAS A FUNCIONARIOS	9.634.393.39			
		4.307.431.295.56		4.791.547.072.27	431.115.686.71
	DIFERENCIA FINAL			4.791.547.072.27	-21.70

HUERE POR: _____ AUTORIZADO POR: _____
FECHA: _____



Programa de Gestión Financiera - Instructivo -

1. Identificación:

Nombre de Instancia: Secciones de Presupuesto, Contabilidad y Tesorería

Código:
UNA-PGF-INST-004-2016

Nombre del instructivo: Registro contable y presupuestario de la planilla mensual

Versión No:1

ANEXO N°6 Detalle de los ajustes a realizar en la tabla intermedia de Banner.

DETALLE DE LAS CUENTAS PARA AJUSTAR MAYO 2016

GA01			12,587,983.24	0.00
SB01	UNIDAD-PGF-AVIA043	-	38,235.70	
SC01		+	0.00	-5,783,759.20
SD01	DISTRIBUCION AJUNTA		-112,615,400.37	
SP01	DISTRIBUCION AJUNTA		115,207,685.39	1,525,443.72
SD05				
SP05			3,950,317.39	
SP02	UNIDAD-PGF-AVIA043	-	1,075,372.58	
SP04			0.00	14,990,766.13
PA001			0.00	-542,146.10
BL02	RECAPACIO DE SERVICIOS A PASAJEROS	+	23,246,643.63	3,081,202.15
11002	PGF-PGF-UNIDAD AVIA043			0.00
14702	RENTAS CUENTAS E INGRESOS ECON			0.00
GF05	RESERVA FMS AVIA043 PGF UNAD1		0.00	
GF05	RESERVA ASIGNA AVIA043 PGF UNAD1		0.00	
GF05	RESERVA COPE AVIA043 PGF UNAD1		0.00	
14702	RESERVA INTL AVIA043 PGF UNAD1		0.00	
RG51				0.00
RG65				0.00
RG57				0.00
RG58				0.00
RG59				0.00
RG70				0.00
SPAC2				-40.80
ABAC2				
ABAC7				
ABAC3				
AD08			20,873,778.05	15,272,471.67
SUB TOTAL			20,873,778.05	15,272,471.67
TOTAL				-3,701,306.38

Ajustes a realizar en Banner

NOTA: Estaba por error en G502

DEFERENCIA
0.00

Cambios de B6 G1 a B6

DETALLE DE CUENTAS AJUSTAR		
B061	RESERVA F B S	10,706,114.15
B062	PREST SJ RESERVA F B S	3,658,871.05
TOTAL		14,364,985.20

Programa de Gestión Financiera - Instructivo -

1. Identificación:

Nombre de Instancia: Secciones de Presupuesto, Contabilidad y Tesorería

Código:
UNA-PGF-INST-004-2016

Nombre del instructivo: Registro contable y presupuestario de la planilla mensual

Versión No:1

CUENTA	NX	BANNER	DIFERENCIA POR AJUSTAR	DIFERENCIA POR AJUSTAR SEGUN ANALISIS DE LA CONSOLIDACION	DIFERENCIA
UD01 9 20%	366,363,535.10	478,968,894.67	-112,615,359.57	-112,615,400.37	40.80
GF01 5 08%	115,037,469.80	-	115,037,469.80	115,037,469.80	-
TOTAL	481,391,004.90	478,968,894.67			
TOTAL UNIVERSIDAD CCSS	481,390,964.10	481,390,964.10			
DIFERENCIA	40.80	2,422,069.43			
	0.00				

UNAD01 PGF G001 DISTRIBUIR EN TABLA DE BANNER		
9.34%	18.32%	72.34%
VHAI07	AHAI07	DHAI07
-10,518,278.39	-20,631,141.38	-81,485,900.63
TOTAL	-112,615,400.37	
DIFERENCIA		

Opción a analizar en Banner

UNAD01 PGF GF01 DISTRIBUIR EN TABLA DE BANNER		
9.34%	18.32%	72.34%
VHAI07	AHAI07	DHAI07
10,744,499.48	21,074,864.47	83,218,105.88
TOTAL	115,037,469.80	
DIFERENCIA		

COMPROBACION G001 YRS 6660400		
OD01 BANNER	AJUSTE	DIFERENCIA
478,968,894.67	-112,615,400.37	366,353,494.30
	MAS DIF CCSS	40.80
	TOTAL	366,353,535.10
	NX 6660400 9 28%	366,353,535.10
	DIFERENCIA	



Programa de Gestión Financiera - Instructivo -

1. Identificación:

Nombre de Instancia: Secciones de Presupuesto, Contabilidad y Tesorería

Código:
UNA-PGF-INST-004-2016

Nombre del instructivo: Registro contable y presupuestario de la planilla mensual

Versión No:1

ANEXO N°7 Distribución del devengado del salario escolar.

UNIVERSIDAD NACIONAL DISTRIBUCIÓN DEL DEVENGADO SALARIO ESCOLAR jul-16						
INCAPACIDADES		MONTO PLANILLA		3.983.826.399.65		0.00
271.246.641.65		MONTO SAL. ESC.		326.276.330.23		412.272.485.20
						412.272.485.20
						55506
						1
						10
		REGIMEN C C S S		MONTO	366.253.575.90	5550400
				%	8.1960%	SOLID EL 9.75%
		REGIMEN CAPITALIZACION		MONTO	87.121.211.65	5550600
				%	2.1889%	
				11.3829%		
TODAS LAS MODIFICACIONES EN EL PROGRAMA PGF						
PROGRAMA MONTO %						
015099	DHAK07	3.083.120.370.64	GC04	SALARIO ESCOLAR	70.19%	229.018.579.41
075099	VHAU07	396.492.544.72	GC04	SALARIO ESCOLAR	9.03%	29.452.031.84
085099	AHAQ07	912.808.115.19	GC04	SALARIO ESCOLAR	20.78%	67.804.688.98
		4.392.421.030.55		100.00%		326.276.330.23
CARGAS PATRONALES				PORCENT.		
015099	DHAK07	1651	GD01	CAJA COSTAR SEGURO SOCIAL	9.75%	21.184.218.60
		1651	GF01	CAJA COSTAR SEGURO SOCIAL	9.70%	21.060.605.60
		1639	GF04	FDOS. ADMENTES PUBLICOS	2.19%	5.008.346.04
		1652	GF02	REGIMEN DEL IGAT PENS. COMPLEM	1.50%	3.435.278.69
		1653	GD05	BANCO POPULAR	0.50%	1.145.092.90
		1654	GF03	FONDO CAPITALIZAC. LABORAL	3%	6.870.557.38
		1605	H4001	TRANSF. CORR. A ASOCIACIONES	2.50%	5.725.464.49
		1076	GC03	DECIMOTERCER MES	8.33%	19.077.247.66
075099	VHAU07	1651	GD01	CAJA COSTAR SEGURO SOCIAL	9.75%	2.724.312.95
		1651	GF01	CAJA COSTAR SEGURO SOCIAL	9.20%	2.708.416.18
		1639	GF04	FDOS. ADMENTES PUBLICOS	2.19%	644.078.60
		1652	GF02	REGIMEN DEL IGAT PENS. COMPLEM	1.50%	441.780.48
		1653	GD05	BANCO POPULAR	0.50%	147.260.16
		1654	GF03	FONDO CAPITALIZAC. LABORAL	3%	883.560.96
		1605	H4001	TRANSF. CORR. A ASOCIACIONES	2.50%	736.300.80
		1076	GC03	DECIMOTERCER MES	8.33%	2.453.354.25
085099	AHAQ07	1651	GD01	CAJA COSTAR SEGURO SOCIAL	9.25%	6.271.933.73
		1651	GF01	CAJA COSTAR SEGURO SOCIAL	9.20%	6.235.336.08
		1639	GF04	FDOS. ADMENTES PUBLICOS	2.19%	1.482.802.60
		1652	GF02	REGIMEN DEL IGAT PENS. COMPLEM	1.50%	1.017.070.33
		1653	GD05	BANCO POPULAR	0.50%	339.023.44
		1654	GF03	FONDO CAPITALIZAC. LABORAL	3%	2.034.140.67
		1605	H4001	TRANSF. CORR. A ASOCIACIONES	2.50%	1.695.117.22
		1076	GC03	DECIMOTERCER MES	8.33%	5.648.130.59
MONTO DE PLANILLA				Cargas Sociales Salario Escolar		118.969.430.40
MENOS: DEVENGADO PAGO MAS TRUENA				Total Sal. Esc. + Car. Social.		445.244.730.63
				% Sal. Esc. + Carg Sociales		11.1763%
						412.272.485.21
				DIFERENCIA		32.972.245.42

Programa de Gestión Financiera - Instructivo -

1. Identificación:

Nombre de Instancia: Secciones de Presupuesto, Contabilidad y Tesorería

Código:
UNA-PGF-INST-004-2016

Nombre del instructivo: Registro contable y presupuestario de la planilla mensual

Versión No:1

ANEXO N°8 Cálculo del fondo de la cesantía sobre el salario escolar.

UNIVERSIDAD NACIONAL
CALCULO DE FONDO DE CESANTIA SOBRE EL SALARIO ESCOLAR
PLANILLA GENERAL MES JULIO 2016

		MONTO RESUMEN DE PLANILLA	PORCENTAJE
CESANTIA F. B. S	AHAQ44	57,784,702.85	36.47%
CESANTIA ASOUNA	AHAQ45	88,729,596.65	56.01%
CESANTIA COOPEUNA	AHAQ46	4,191,694.30	2.65%
CESANTIA INSTITUCIONAL	AHAQ24	7,717,145.40	4.87%
TOTAL		158,423,138.20	100.00%
		MONTO DEL SALARIO ESCOLAR	DISTRIBUCION DE LA CESANTIA 2014 4%
DISTRIBUCION DEL SALARIO ESCOLAR		326,276,300.23	
FONDO BENEFICIO SOCIAL	AHAQ44	119,008,633.25	4,760,345.33
ASOUNA	AHAQ45	182,740,197.75	7,309,607.91
COOPEUNA	AHAQ46	8,632,869.69	345,314.79
INSTITUCIONAL	AHAQ24	15,893,599.54	635,743.98
TOTAL		326,276,300.23	13,061,012.01