

De: Jefatura Contable
A: Personal Contable
Asunto: GLOSAS Y USO DE CUENTAS

Veo necesario aclarar y establecer ciertos parámetros para el tema de las glosas y usos de ciertas cuentas :

- Para proveedores que tengan un nombre largo el mismo deberá abreviarse como Tupac Katari, deberá abreviarse a T. Katari, ya ue como saben no hay mucho espacio en el que se ven las glosas y si bien es importante este dato debemos tratar de darle un espacio razonable
- En ningún caso deberá repetirse en la glosa el nombre de la cuenta es decir si son prestamos no deberían poner pago de prestamos 12548 o préstamos a terceros si están registrando en la cuenta préstamos a terceros
- Para todos los gastos de viaje (alimentación, hospedaje, pasajes aéreos y transporte) se usa la cuenta gastos de viaje de todos los proyectos no por separado como Transporte.
- La cuenta de gastos varios solo debe ser utilizada para gastos extraordinarios y pro favor consultar antes de registrar algún concepto en esta cuenta.
- Tomar muy en cuenta que la glosa es para explicar el concepto del gasto por lo tanto no debe ser muy general además los datos requeridos deben ser claro sin tener que ver el cbte

PAGOS

1. Anticipos.- CH1245 (COL201) A254, Andrea Ardiles, fact 254 (varias facturas) o lo que consideren como información importante adicional
2. Pagos de préstamos.- CH1254 (COL 2014) 1005012, C1/20, Fortaleza
3. Fondos a rendir.- CH1245 (COL 154), As154, Jaime Chavez, llantas, seguro
4. Prestamos entre empresas.- CH1487 (COL8548), Trebol, concepto
5. Indemnizaciones.- CH1487 (COL1487), Cristian Arce, 01/04/2017 (fecha de retiro)
6. Otros.- CH1244 (COL4587), NOMBRE DEL RECEPCIONADOR, CONCEPTO

REGISTROS

1. Facturas combustible.- F-2548, LPL, T. Katari, 2548KKJ, Gasolina
2. Facturas Gral.- F-4587, TRE, M. Castro, Guantes chalecos lentes
3. Recibos.- R-5487, TYDFVI, Tepco, servicio de jardinería
4. Pasajes Aéreos.- F-93021545784, YPFB, BOA, Oscar Cala
5. Ajustes.- Aj. Rever. F-2584, TRE, M. Castro, Guantes chalecos lentes
6. Reclasificaciones.- Reclas. LA GLOSA QUE TENGA EL CBTE QUE ESTAN RECLASIFICANDO en los casos de malas apropiaciones de cuentas de facturas o gastos. En otros casos pueden poner Reclas. Y el concepto del al reclasificación
7. Egresos de almacén.- LPL, Botas, chalecos, sombreros
8. Obras en curso.- F-4587, OC TRE, M. Castro, Cemento

