



Invertir...
Innovar...
Transformarse...



**INSTRUCTIVO PARA LA CORRECCION DE DEDUCCIONES MAL
REGISTRADAS EN LA APLICACIÓN eSIPREN**

“Pensar en grande, empezar en pequeño, crecer rápido”

Sigef



REPÚBLICA DEL ECUADOR
MINISTERIO DE FINANZAS

PROYECTO DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA DEL SECTOR PÚBLICO
BIRF 7110-EC



INSTRUCTIVO PARA LA CORRECCION DE DEDUCCIONES MAL REGISTRADAS EN LA
APLICACIÓN eSIPREN

RUP-DS-073

INSTRUCTIVO PARA LA CORRECCION DE DEDUCCIONES MAL REGISTRADAS EN LA APLICACIÓN eSIPREN

RUP-DS-073

No está permitida la reproducción total o parcial de esta obra ni su tratamiento o transmisión electrónica o mecánica, incluida fotocopia, grabado u otra forma de almacenamiento y recuperación de información, sin autorización escrita del Ministerio de Economía y Finanzas.

DERECHOS RESERVADOS

Copyright © 2008 primera edición

SIGEF y logotipo SIGEF son marcas registradas

Documento propiedad de:
Proyecto de Administración Financiera del Sector Público (SIGEF).
Ministerio de Economía y Finanzas.
República del Ecuador.

| | |
|-----------------------------|--|
| Edición: | Diego Moya Jácome |
| Cubierta: | Proyecto de Administración Financiera del Sector Público |
| Composición y diagramación: | Proyecto de Administración Financiera del Sector Público |
| Estructuración: | Proyecto de Administración Financiera del Sector Público |

| | |
|-----------------------|----------------------------|
| Coordinación General: | Diego Rueda |
| Componente: | ESFOL - Elizabeth Zambrano |
| Autores: | Diego Moya Jácome |

| | |
|--------------|--|
| Fecha: | 24/09/2008 |
| Impreso por: | Proyecto de Administración Financiera del Sector Público |





RESUMEN

El presente documento es una guía, orientada a la corrección de las equivocaciones realizadas por la Entidad en las deducciones generadas en los CUR de gastos originados por las órdenes de nómina en el aplicativo eSIPREN

PROCEDIMIENTO PARA CORRECCIÓN DE DEDUCCIONES MAL REGISTRADAS EN LA NÓMINA

Se tomará como ejemplo para un mejor entendimiento, el cambio de la deducción 835 (Retenciones Judiciales) que la institución tiene como error en la orden de nómina original (40905) y desea cambiarla a la 816 (Prestamos quirografarios), este procedimiento se visualiza en las ilustraciones de este documento.

Se ingresará a la aplicación eSIPREN con el código del usuario y clave personal correspondiente al funcionario de la Entidad; al ingresar si tiene pendiente alguna reclasificación desplegará el mensaje **"Su Institución tiene transacciones de reclasificación de deducciones pendientes. Revise el instructivo de cómo realizarlas dentro de la aplicación, en el link de Ayuda"** ver Ilustración 1, caso contrario, no aplica este documento. Presionamos el botón Aceptar para ingresar al formulario principal.



Ilustración 1

Las deducciones factibles de corregir serán las correspondientes a los códigos que fueron asignados por error 835, 840, 855, 860, 865, 870, 880 y 885 (**especialmente los que deberían corresponder a alguna deducción del IESS**), de las que se podrá retirar los valores que no hayan sido pagados para registrarlos a la deducción correcta a través de una orden de nómina de tipo HONORARIOS/SUBROGACIONES/AJUSTES en la aplicación eSIPREN.

| Código Deducción | Descripción |
|------------------|--|
| 835 | Retenciones judiciales |
| 840 | Otros descuentos para terceros |
| 855 | Descuentos por multas y sanciones |
| 860 | Aporte patronal cesantía privada |
| 865 | Aporte personal cesantía privada |
| 870 | Otros descuentos por recuperar |
| 880 | Aporte patronal jubilación privada |
| 885 | Recuperación de valores pagados en mas |

Si la entidad necesita cambiar las deducciones 830 u 832 correspondientes al Impuesto a la renta, tiene que enviar a la Subsecretaría de Contabilidad Gubernamental el oficio correspondiente indicando el error y su corrección, adjuntando la copia de la declaración del Impuesto a la renta correspondiente al período, debido a que la Subsecretaría del Tesoro a realizado el pago mes a mes de las Entidades al SRI, de acuerdo a la declaración del Impuesto a la Renta presentado por la Institución.

| Código Deducción | Descripción |
|------------------|--|
| 830 | Impuesto a la renta en relación de dependencia |
| 832 | Impuesto a la renta contrato servicios profesionales |

- 1) La entidad obtendrá la información de los valores no pagados de las deducciones en la aplicación eSIPREN, seleccionando la opción Nómina/Nómina –Reclasificaciones Pendientes, como consta en la Ilustración 2.

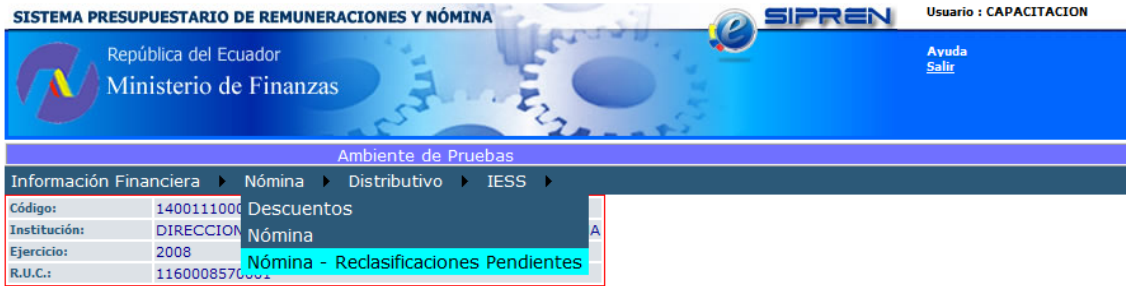


Ilustración 2

Se desplegará la información pendiente de pago que la Institución tiene en el eSIPREN, la misma que deberá ser convalidada por la Institución (Ilustración 3).

Ambiente de Pruebas

Información Financiera > Nómina > Distributivo > IESS >

Código: 14001110000
Institución: DIRECCION PROVINCIAL DE EDUCACION HISPANA DE LOJA
Ejercicio: 2008
R.U.C.: 1160008570001

Ver Detalle de Nómina

| Sel. | ID | No. CUR | Fecha CUR | Tipo | Estado | Periodo | Descripción | Monto Gasto | Monto Deducción | Procesado |
|-----------------------|-------|---------|--------------------------|------------------------|----------|---------|---|-------------|-----------------|--------------------------|
| <input type="radio"/> | 7502 | 39 | 09/02/2008 11:12:13 a.m. | NORMAL-PAGOS MENSUALES | Generado | 1 | Nomina de Pago PRONEPE enero 2008 | 7.223.93 | 1.652.51 | <input type="checkbox"/> |
| <input type="radio"/> | 17997 | 117 | 05/03/2008 09:49:23 a.m. | NORMAL-PAGOS MENSUALES | Generado | 2 | PAGO PRONEPE FEB 2008 Y FONDOS DE RESERVA | 9.492.09 | 3.953.33 | <input type="checkbox"/> |
| <input type="radio"/> | 20405 | 225 | 31/03/2008 08:30:52 a.m. | ESPECIAL | Generado | 3 | Pago NOMINA pronepe marzo 2008 | 7.848.66 | 1.817.58 | <input type="checkbox"/> |
| <input type="radio"/> | 34945 | 355 | 28/04/2008 09:50:51 a.m. | NORMAL-PAGOS MENSUALES | Generado | 4 | Pago PRONEPE Abril 2008 | 7.848.66 | 1.934.13 | <input type="checkbox"/> |
| <input type="radio"/> | 40905 | 463 | 26/05/2008 11:42:18 a.m. | NORMAL-HORAS EXTRAS | Generado | 5 | Pago: Pronepe Mayo 2008 | 8.120.77 | 2.065.50 | <input type="checkbox"/> |
| <input type="radio"/> | 46372 | 509 | 03/06/2008 02:24:18 p.m. | NORMAL-HORAS EXTRAS | Generado | 5 | Pago Directora de Educacion Mayo 08 | 1.421.25 | 285.67 | <input type="checkbox"/> |

1

Ilustración 3

Se seleccionará el registro y se presionará el icono “Ver Detalle de Nómina” visualizando las deducciones para su devolución parcial:

Ambiente de Pruebas

Información Financiera > Nómina > Distributivo > IESS >

Código: 14001110000
Institución: DIRECCION PROVINCIAL DE EDUCACION HISPANA DE LOJA
Ejercicio: 2008
R.U.C.: 1160008570001

No. CUR 463

Deducción Origen 835

Valor Resta 284.90

Deducción Destino 816

Valor Suma 284.90

| ID | No. CUR | Descuento Origen | Deducción Origen | Fuente Origen | Valor Resta | Descuento Destino | Deducción Destino | Fuente Destino | Valor Suma | Transacción | Tipo | Estado |
|-------|---------|------------------|------------------|---------------|-------------|-------------------|-------------------|----------------|------------|-------------|------|--------|
| 40905 | 463 | 81 | 835 | 1 | 284.90 | 85 | 816 | 1 | 284.90 | 10655 | P | V |

1

Fuente Destino 1

TIPO
R 1. Reversión de valor en Exceso
P 2. Reversión de valor en Exceso (P)
I 3. Intra IESS
A 4. Anticipos (A y B)
D 5. Desglose de Valor

ESTADO
V Solicitado y Validado
N No aplica devolución

Ilustración 4

Se debe tomar en cuenta los datos de las columnas “No. CUR”, “Deducción Origen”, “Fuente” y “Valor Suma” (Ilustración 4) para realizar los pasos que posteriormente se detallan; los valores que se presentan en la Ilustración 4, se leen así: De la deducción 835 se resta el valor de 284.90 y se le suma a la deducción 816 el valor de 284.90.

Las transacciones que presenta este formulario son las que se encuentran detalladas en su parte inferior (Ilustración 4).

| Tipo | Estado | Acción | Descripción |
|------|--------|--|--|
| R | V | Realizar la devolución parcial (eSIGEF) y orden de nómina de ajuste (eSIPREN) | Realizo la reclasificación y se encuentra solicitada y validada |
| P | V | Realizar la devolución parcial (eSIGEF) y orden de nómina de ajuste (eSIPREN) | Realizo la reclasificación varias veces y la resume con la P (puente) y se encuentra solicitada y validada |
| I | N | Es Informativa – No se realiza la devolución parcial ni la orden de nómina de ajuste. | Son reclasificaciones que se realizaron entre deducciones del IESS (Intra IESS) |
| A | N | Se debe enviar un oficio a la Sub. Contabilidad Gubernamental, indicando el problema respecto a los anticipos de remuneraciones. | Información referente a problemas de anticipos de remuneraciones Tipo A o B |
| D | N | No se realiza la devolución parcial ni la orden de nómina de ajuste. | Desglose de valores de la deducción a varias del mismo concepto con diferente beneficiario |

2) Para proceder a realizar la devolución parcial de gasto en la aplicación eSIGEF, se seleccionará: Ejecución de Gastos/Registro de Ejecución/Comprobante de Ejecución de Gastos (Ilustración 5).

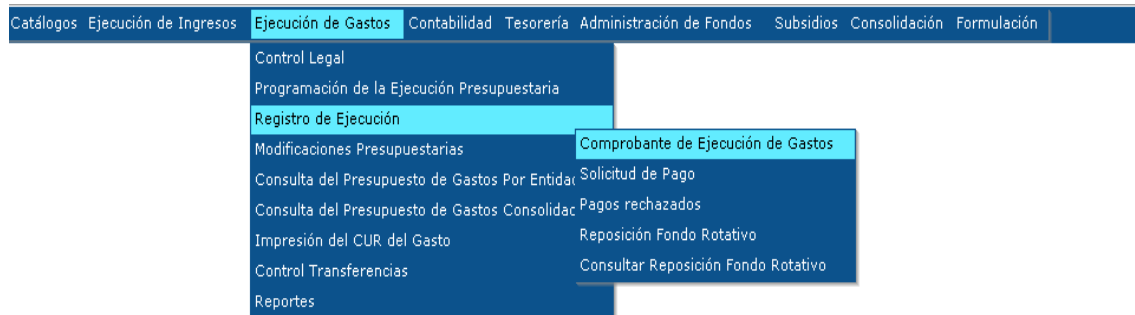


Ilustración 5

Se utilizará el icono “Crear documento” para crear la cabecera del CUR de devolución parcial del Gasto



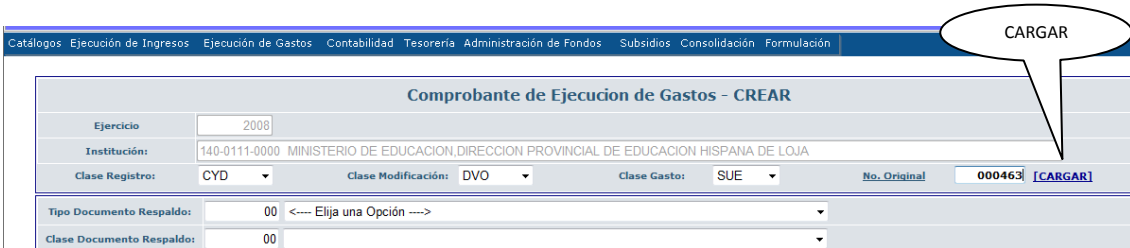
Ilustración 6

Notas: Se debe imprimir la información del CUR generado por el eSIPREN (con el error) con su detalle para su posterior utilización al realizar la devolución parcial en las viñetas de “Estructuras Presupuestarias” y “Retenciones y Descuentos”.

Se creará una cabecera por cada fuente que se desea realizar la devolución.
Ejemplo: Si tiene dos fuentes 1 y 101 se creará dos cabeceras una para cada una.

3) La entidad, conocedora del valor a corregir de la deducción de la nómina (Ilustración 4), registrará el CUR de devolución ingresando en el formulario la información correspondiente a:

- CLASE REGISTRO: CYD
- CLASE MODIFICACION: DVO
- CLASE GASTO: SUE
- No. ORIGINAL: Número de CUR de la Nómina que se va a corregir.



Catálogos Ejecución de Ingresos Ejecución de Gastos Contabilidad Tesorería Administración de Fondos Subsidios Consolidación Formulación

Comprobante de Ejecucion de Gastos - CREAR

Ejercicio: 2008
 Institución: 140-0111-0000 MINISTERIO DE EDUCACION, DIRECCION PROVINCIAL DE EDUCACION HISPANA DE LOJA
 Clase Registro: CYD Clase Modificación: DVO Clase Gasto: SUE No. Original: 000463 **CARGAR**
 Tipo Documento Respaldo: 00 <--- Elija una Opción --->
 Clase Documento Respaldo: 00

Ilustración 7

Se seleccionará con el Mouse (botón izquierdo) la opción CARGAR. Con esta acción el sistema presentará todos los datos del CUR original con valores negativos, tal como se puede visualizar en la Ilustración 8.



Catálogos Ejecución de Ingresos Ejecución de Gastos Contabilidad Tesorería Administración de Fondos Subsidios Consolidación Formulación

Comprobante de Ejecucion de Gastos - CREAR

Ejercicio: 2008
 Institución: 140-0111-0000 MINISTERIO DE EDUCACION, DIRECCION PROVINCIAL DE EDUCACION HISPANA DE LOJA
 Clase Registro: CYD Clase Modificación: DVO Clase Gasto: SUE No. Original: 000463 **CARGAR**
 Tipo Documento Respaldo: 03 03 - DOCUMENTOS DE REMUNERACIONES
 Respaldo: 01 01 - PLANILLA DE SUELDOS
 Banco: 40905
 RUC Beneficiario: 1160008570001 DIRECCION PROVINCIAL DE EDUCACION HISPANA DE LOJA
 [Fta] - [OraF] - [No. Pres]: 000 - 0000 - 0000 Significado: Préstamo, Donación o Colocación
 Banco: <--- Elija una Opción --->
 Cuenta Origen: <--- Elija una Opción --->
 Monto Gasto: -8,120.77 Monto IVA: 0.00 Monto Presupuestario: -8,120.77 Deducciones: -2,065.50 Monto Líquido: -6,055.27
 Descripción: [P:05 T:HE] Pago: Pronepe Mayo 2008

Ilustración 8

Se Ingresará la información:

- En el campo BANCO, se digitará el código 99 o seleccionará de la lista de valores la que corresponde a CUENTAS VIRTUALES;
- En el campo CUENTA ORIGEN se seleccionara de la lista de valores la cuenta virtual que corresponde a la **fuentes** de financiamiento de la partida presupuestaria que se va a realizar la devolución (Ilustración 4 Columna “Fuente Origen”), de acuerdo al siguiente cuadro:

| Cuenta Virtual | Descripción | Fuente de Financiamiento |
|----------------|---|--|
| RPCCUF | REG. PAGOS DE LA CCU DE RECURSOS FISCALES | 88, 85, 81, 57, 55, 41, 6, 5, 1 |
| RPCCUA | REG. PAGOS DE LA CCU DE RECURSOS DE AUTOGESTION | 101 |
| RPPR | REGULARIZACION DE PAGOS CON RECURSOS PREASIGNADOS | 557, 555, 553, 531, 530, 529, 527, 526, 523, 517, 510, 501 |
| RPDD | REGULARIZACION DE PAGOS DE DONACIONES | 701 |

- En el campo “Monto Gasto” se digitará con signo negativo el valor determinado en la columna “Valor Suma” de la Ilustración 4 **más un centavo**.
- En el campo “Deducciones” se digitará con signo negativo el valor determinado en la columna “Valor Suma” de la Ilustración 4.
- En el campo Descripción se añadirá la explicación que amerite el caso como consta en la Ilustración 9.

Para concluir con la creación de la cabecera, se presionará el Icono Crear del formulario para su confirmación, desplegando el Mensaje de “Operación realizada con Éxito” y se presionará el botón Aceptar para continuar con el proceso.

Comprobante de Ejecución de Gastos - CREAR

| | | | | | | | | |
|--|---|-----------------------|--------------|--|-----|---------------|--------|----------|
| Ejercicio: | 2008 | | | | | | | |
| Institución: | 140-0111-0000 MINISTERIO DE EDUCACION.DIRECCION PROVINCIAL DE EDUCACION HISPANA DE LOJA | | | | | | | |
| Clase Registro: | CYD | Clase Modificación: | DVO | Clase Gasto: | SUE | No. Original: | 000463 | [CARGAR] |
| Tipo Documento Respaldo: | 03 03 - DOCUMENTOS DE REMUNERACIONES | | | | | | | |
| Documento Respaldo: | 01 01 - PLANILLA DE SUELDOS | | | | | | | |
| Código: | 40905 | | | | | | | |
| Código de Cuenta: | 1160008570001 DIRECCION PROVINCIAL DE EDUCACION HISPANA DE LOJA | | | | | | | |
| [OraF] - [No. Pres]: | 000 - | 0000 - | 0000 | Significado: Préstamo, Donación o Colocación | | | | |
| Banco: | 99 99 - CUENTAS VIRTUALES | | | | | | | |
| Cuenta Origen: | RPCCUF RPCCUF - REG. PAGOS DE LA CCU DE RECURSOS FISCALES | | | | | | | |
| Monto Gasto: | Monto IVA: | Monto Presupuestario: | Deducciones: | Monto Liquido: | | | | |
| -284.91 | 0.00 | -284.91 | -284.90 | -6,055.27 | | | | |
| Descripción: | | | | | | | | |
| [P:05 T:HE] Pago: Pronepe Mayo 2008, Devolucion Parcial de la deducción 835 para su corrección | | | | | | | | |




Ilustración 9

- 4) Seleccionará la cabecera del CUR de la devolución parcial que se creo y, presionará el ícono de Detalles del Documento para ingresar la información referente a partidas y descuentos (deducciones).


República del Ecuador


Ministerio de Finanzas del Ecuador

SIGEF - Ejecución de Gastos
 Registro de Ejecución - Comprobante de Ejecución de Gastos - Comprobante de Ejecución de Gastos

Ejercicio Actual: 2008
 No. de CUR: 140 - 0111 - 0000
 INSTITUCIÓN: MINISTERIO DE EDUCACION, DIRECCION PROVINCIAL DE EDUCACION HISPANA DE LOJA

Detalles del Documento

| Sel | No. CUR | No. Org. | No. Exp. | Elaborado | REG | MOD | GAS | Descripción | Monto Gasto | Estado | SP | PT | Transferencia | | | REV | DEV | NOM |
|-----|---------|----------|----------|------------|-----|-----|-----|---|-------------|------------|----|----|---------------|-----------|------------|-----|-----|-----|
| | | | | | | | | | | | | | Entregada | Rechazada | Confirmada | | | |
| | 001038 | 000463 | 000457 | 17/09/2008 | CVD | DVO | SUE | [P:05 T:HE] Pago: Pronape Mayo 2008, Devolucion Parcial de la deducción 835 para su corrección | -284.91 | REGISTRADO | | | | | | | | |
| | 000962 | 000765 | 000750 | 27/08/2008 | CVD | RTO | OGA | PAGO A LUDENA SPEED TELECOM Y CIA POR LA COMPRA DE UN ROUTER PARA LA OFICINA DE MODIFICACION PRESUPUESTARIA DE LA INSTITUCION | -60.00 | REGISTRADO | | | | | | | | |
| | 000936 | 000936 | 000920 | 25/08/2008 | CVD | NOR | OGA | DRA. DEYSI BETANCOURTH, DEVOLUCION POR GASTO DE COMBUSTIBLE EN VIAJE A LA CIUDAD DE GUAYAQUIL, ASISTE A CONVOCATORIA SUBSECRETARIA DEL GUAYAS | 24.00 | REGISTRADO | | | | | | | | |
| | 000934 | 000769 | 000754 | 25/08/2008 | CVD | RTO | OGA | PAGO A GALAN TORRES CRISTIAN MIGUEL POR RECARGA DE TONER LASER PARA LA OFICINA DE PLANEAMIENTO. | -25.00 | REGISTRADO | | | | | | | | |
| | 000861 | 000861 | 000846 | 13/08/2008 | CVD | NOR | OGA | PACIFICTEL PAGO CONSUMO TELEFONICO DE LA INSTITUCION POR EL MES DE JULIO 2008. | 18.49 | REGISTRADO | | | | | | | | |

Ilustración 10

Se desplegará el formulario de la Ilustración 11, en el cual se seleccionará la viñeta Estructuras Presupuestarias, para digitar la información correspondiente a la partida presupuestaria que corresponda a la remuneración mensual unificada, sueldo o salario; en el campo "Monto Gasto" ingresará el valor original que consta en la columna "Valor Suma" de la Ilustración 4, **más un centavo con signo negativo**; en el campo "Monto IVA" el valor de cero (0), como se puede observar en la Ilustración 11, para posteriormente confirmar su creación con el icono "Crear Partida".

Catálogos Ejecución de Ingresos Ejecución de Gastos Contabilidad Tesorería Administración de Fondos Información Financiera Subsidios Consolidación Formulación

SIGEF - Ejecución de Gastos
 Registro de Ejecución - Comprobante de Ejecución de Gastos - Comprobante de Ejecución de Gastos

Ejercicio: 2008
 No. de CUR: 00001040
 No. Original: 0000000463
 Clase Registro: CYD
 Clase Modificación: DVO
 INSTITUCIÓN: MINISTERIO DE EDUCACION, DIRECCION PROVINCIAL DE EDUCACION HISPANA DE LOJA
 Clase Gasto: SUE

[P:05 T:HE] Pago: Pronape Mayo 2008, Devolucion Parcial del CUR 463 generado en el eSIPRFN por

| Estructuras Presupuestarias | | | | | | | | | | | Facturas | | | Retenciones y Descuentos | | |
|-----------------------------|--------|-------|-------|-----|--------|--------|-------|--------|-----------|--------|-------------|-----------|----------------------|--------------------------|--|--|
| [Pra] | [Sear] | [Prv] | [Act] | * | [Item] | [Geo] | [Fte] | [OrgF] | [No.Pres] | EntRe | Monto Gasto | Monto IVA | Monto Presupuestario | | | |
| 20 | | 00 | 000 | 002 | 0 | 510510 | 1100 | 001 | 0000 | 000000 | -284.91 | 0 | -284.91 | | | |

Ingresamos estructura presupuestaria

| Sel | Prq | Spgr | Pry | Act | * Item | Geo | Fte | OrgF | Préstamo/Donación | Entidad Receptora | Monto Gasto | Monto IVA | Monto Presupuestario | No Criterio | Saldo por Comprometer |
|-----|-----|------|-----|-----|--------|-----|-----|------|-------------------|-------------------|-------------|-----------|----------------------|-------------|-----------------------|
| | | | | | | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |

Crear Partida

Ilustración 11

Los valores se trasladan a la parte inferior del formulario, constatando de esta manera su correcto ingreso (Ilustración 12)

SIGEF - Ejecución de Gastos
 Registro de Ejecución - Comprobante de Ejecución de Gastos - Comprobante de Ejecución de Gastos

Ejercicio: 2008
 No. de CUR: 00001040
 No. Original: 0000000463
 Clase Registro: CYD
 Clase Modificación: DVO
 INSTITUCIÓN: MINISTERIO DE EDUCACION, DIRECCION PROVINCIAL DE EDUCACION HISPANA DE LOJA
 Clase Gasto: SUE

[P:05 T:HE] Pago: Pronape Mayo 2008, Devolucion Parcial del CUR 463 generado en el eSIPRFN por

| Estructuras Presupuestarias | | | | | | | | | | | Facturas | | | Retenciones y Descuentos | | |
|-----------------------------|--------|-------|-------|-----|--------|--------|-------|--------|-----------|--------|-------------|-----------|----------------------|--------------------------|--|--|
| [Pra] | [Sear] | [Prv] | [Act] | * | [Item] | [Geo] | [Fte] | [OrgF] | [No.Pres] | EntRe | Monto Gasto | Monto IVA | Monto Presupuestario | | | |
| | | 00 | 000 | 000 | 000 | 000000 | 0000 | 000 | 0000 | 000000 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |

Se traslado parte inferior

| Sel | Prq | Spgr | Pry | Act | * Item | Geo | Fte | OrgF | Préstamo/Donación | Entidad Receptora | Monto Gasto | Monto IVA | Monto Presupuestario | No Criterio | Saldo por Comprometer |
|--------------|-----|------|-----|-----|--------|--------|------|------|-------------------|-------------------|-------------|-----------|----------------------|-------------|-----------------------|
| | 20 | 00 | 000 | 002 | 000 | 510510 | 1100 | 001 | 0000 | 000000 | -284.91 | 0.00 | -284.91 | 000000 | 844.967.61 |
| Total | | | | | | | | | | | -284.91 | 0.00 | -284.91 | | |

Ilustración 12

5) En el formulario, se procederá a seleccionar la viñeta “Retenciones y Descuentos”, y se añadirá la deducción en el que consta el error, copiando la información del detalle de la impresión del CUR originado con la equivocación por la nómina.

SIGEF - Ejecución de Gastos
 Registro de Ejecución - Comprobante de Ejecución de Gastos - Comprobante de Ejecución de Gastos

| | | | | | |
|--|----------|--------------|--|--------------------|-------------------|
| Ejercicio | 2008 | - | MINISTERIO DE EDUCACION, DIRECCION PROVINCIAL DE EDUCACION HISPANA DE LOJA | Institución | 140 - 0111 - 0000 |
| No. de CUR | 00001040 | No. Original | 0000000463 | Clase Registro | CYD |
| [P:05 T:HE] Pago: Pronepe Mayo 2008. Devolución Parcial del CUR 463 generado en el eSIPREN por | | | | Clase Modificación | DVO |
| | | | | Clase Gasto | SUE |

Retenciones y Descuentos

| | | | |
|------------|-----------------------|-----------------|------------------------------|
| Factura | RETENCION SIN FACTURA | Deducción | 835 - RETENCIONES JUDICIALES |
| Porcentaje | | Base Imponible | |
| Fuente | 001 Recursos Fiscales | Monto Retención | -284.90 |
| | | Organismo | |
| | | Préstamo | |

Crear Deducción

| Sel | Código Deducción | Descripción | Monto Retención | Fuente | Organismo | No. de Préstamo | No. Factura |
|--------------|------------------|-------------|-----------------|--------|-----------|-----------------|-------------|
| | | | 0.00 | | | | |
| Total | | | 1 | | | | |

Ilustración 13

Se realizará el ingreso de la información (ver Ilustración 13):

- Factura: Seleccionará RETENCION SIN FACTURA
- Deducción: La que corresponda al error (Ilustración 13)
- Monto Retención: El valor de la deducción de devolución con signo negativo
- Fuente: Seleccionara la que corresponda a la Estructura presupuestaria

Se confirma la transacción presionando el icono “Crear Deducción”, trasladándose la información digitada y seleccionada a la parte inferior del formulario, como consta en la Ilustración 14

SIGEF - Ejecución de Gastos
 Registro de Ejecución - Comprobante de Ejecución de Gastos - Comprobante de Ejecución de Gastos

| | | | | | |
|---|----------|--------------|--|-----------------------------|-------------------|
| Ejercicio | 2008 | - | MINISTERIO DE EDUCACION, DIRECCION PROVINCIAL DE EDUCACION HISPANA DE LOJA | Institución | 140 - 0111 - 0000 |
| No. de CUR | 00001040 | No. Original | 0000000463 | Clase Registro | CYD |
| Descripción [P:05 T:HE] Pago: Pronepe Mayo 2008. Devolución Parcial del CUR 463 generado en el eSIPREN por error en la deducción 835 que corresponde a la 816 | | | | Clase Modificación | DVO |
| | | | | Monto Gasto | -284.91 |
| | | | | Monto Retención o Descuento | -284.90 |

Retenciones y Descuentos

| | | | |
|---------------|-----------------------------|-----------------|-----------------------------|
| Factura | <--- Elija una Opción ----> | Deducción | <--- Elija una Opción ----> |
| Retención SRI | | Base Imponible | |
| Fuente | <--- Elija una Opción ----> | Monto Retención | 0.00 |
| | | Organismo | |
| | | Préstamo | |

Se traslado parte inferior

| Sel | Código Deducción | Descripción | Monto Retención | Fuente | Organismo | No. de Préstamo | No. Factura |
|--------------|------------------|------------------------|-----------------|--------|-----------|-----------------|-------------|
| | 835 | RETENCIONES JUDICIALES | -284.90 | 001 | 0000 | 0000 | |
| Total | | | -284.90 | | | | |
| 1 | | | | | | | |

Ilustración 14

- 6) Se solicitará el CUR de devolución parcial, seleccionando la transacción o No. de CUR y se presionará el icono “Solicitar Documento” de la barra de herramientas., cambiando su estado a SOLICITADO. (Ilustración 15)

SIGEF - Ejecución de Gastos
 Registro de Ejecución - Comprobante de Ejecución de Gastos - Comprobante de Ejecución de Gastos

MINISTERIO DE EDUCACION, DIRECCION PROVINCIAL DE EDUCACION HISPANA DE LOJA

Selección

Solicitar Documento

Estado Solicitado

| Selección | CUR | No. Org. | No. Exp. | Elaborado | REG | MOD | GAS | Descripción | Monto Gasto | Estado | SP | PT | Transferencia al BCE | | | REV | DEV | |
|-----------------------|--------|----------|----------|------------|-----|-----|-----|--|-------------|------------|----|----|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | | | | | | | | | | | | | Entregada | Rechazada | Confirmada | | | |
| <input type="radio"/> | 001041 | 000463 | 000457 | 18/09/2008 | CVD | DVO | SUE | [P:05 T:HE] Pago: Pronepe Mayo 2008. Devolución Parcial del CUR 463 generado en el eSIPREN por error en la deducción 835 que corresponde a la 816. | -284.91 | SOLICITADO | | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| <input type="radio"/> | 001040 | 000463 | 000457 | 18/09/2008 | CVD | DVO | SUE | [P:05 T:HE] Pago: Pronepe Mayo 2008. Devolución Parcial del CUR 463 generado en el eSIPREN por error en la deducción 835 que corresponde a la 816. | -284.91 | REGISTRADO | | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| <input type="radio"/> | 000962 | 000765 | 000750 | 27/08/2008 | CVD | RTO | OGA | PAGO A LUDEÑA SPEED TELECOM Y CIA POR LA COMPRA DE UN ROUTER PARA LA OFICINA DE MODIFICACION PRESUPUESTARIA DE LA INSTITUCION | -60.00 | REGISTRADO | | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| <input type="radio"/> | 000936 | 000936 | 000920 | 25/08/2008 | CVD | NOR | OGA | DRA. DEYSI BETANCOURTH, DEVOLUCIÓN POR GASTO DE COMBUSTIBLE EN VIAJE A LA CIUDAD DE GUAYAQUIL, ASISTE A CONVOCATORIA SUBSECRETARÍA DEL GUAYAS | 24.00 | REGISTRADO | | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| <input type="radio"/> | 000934 | 000769 | 000754 | 25/08/2008 | CVD | RTO | OGA | PAGO A GALAN TORRES CRISTIAN MIGUEL POR RECARGA DE TONER LASER PARA LA OFICINA DE PLANEAMIENTO. | -25.00 | REGISTRADO | | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| <input type="radio"/> | 000861 | 000861 | 000846 | 13/08/2008 | CVD | NOR | OGA | PACIFICTEL PAGO CONSUMO TELEFONICO DE LA INSTITUCION POR EL MES DE JULIO 2008. | 18.49 | REGISTRADO | | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |

Ilustración 15

- 7) Solicitado el CUR de devolución parcial, la Subsecretaría de Contabilidad, lo aprobará, realizando la respectiva verificación.
- 8) Aprobado el CUR de devolución parcial, la Entidad debe registrar la orden de nómina en la aplicación eSIPREN, realizando las tres plantillas (Partidas, Descuentos y Liquido a Pagar)

Plantilla de partidas.

Ingresará la información de la Entidad, estructura presupuestaria que corresponda a la remuneración mensual unificada, sueldo o salario, en la columna monto el valor que se ingreso en la Ilustración 11 (el valor original que consta en la columna “Valor Suma” de la Ilustración 4 **más un centavo**), el período en el que se generó la orden de nómina con la equivocación.

Microsoft Excel - H E MARZO DECDACH.xls

Monto + 0.01 centavo

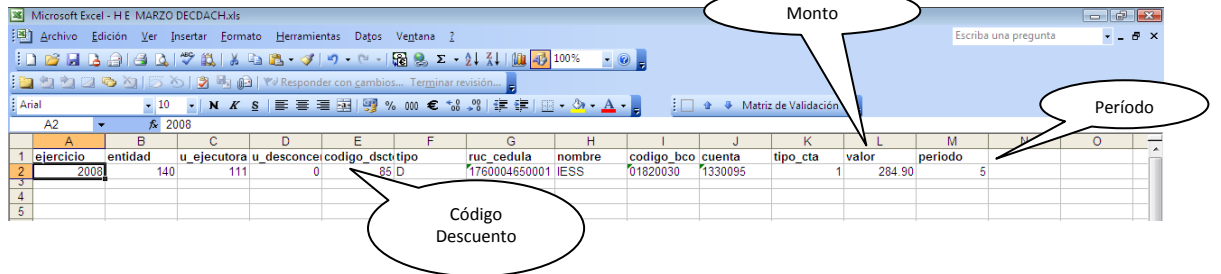
Período

| | A | B | C | D | E | F | G | H | I | J | K | L | M | N | O | P | Q | R | S |
|---|-----------|---------|------------|-----------|----------|-----------|----------|-----------|------|--------------|------------|---------|-----------|-------------|------------|--------|---------|---|---|
| | ejercicio | entidad | u_ejecutor | u_desconc | programa | subprogra | proyecto | actividad | obra | clasificador | geografico | fuentes | organismo | correlativo | e_receptor | monto | período | | |
| 1 | | | a | entrada | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | 2008 | 140 | 111 | 0 | 20 | 0 | 0 | 1 | 0 | 510510 | 1100 | 1 | 0 | 0 | 0 | 284.91 | 5 | | |
| 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

Ilustración 16

Plantilla de descuentos.

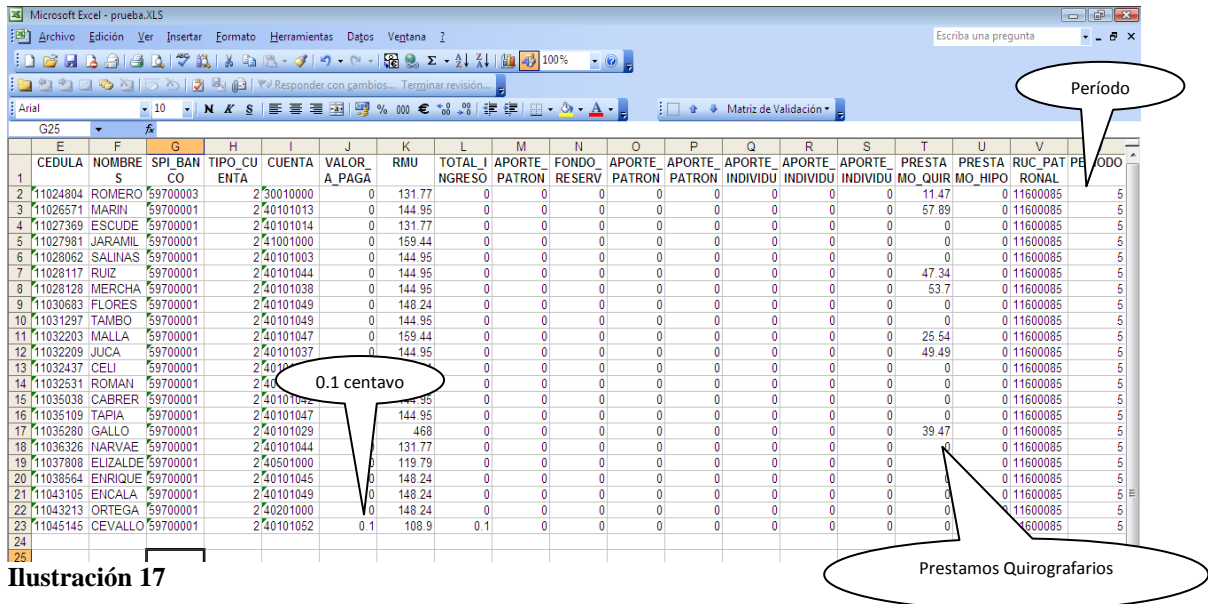
Ingresará la información de la Entidad, el código de descuento que esta enlazado con la deducción correcta (la que debía ser en la orden de nómina con error), el tipo del descuento u aporte, y demás datos, tomando en cuenta el ingreso del valor correcto de la deducción y el periodo en el que se generó la orden de nómina con la equivocación.



| ejercicio | entidad | u_ejecutora | u_desconce | codigo_dsc | tipo | ruc_cedula | nombre | codigo_bco | cuenta | tipo_cta | valor | periodo |
|-----------|---------|-------------|------------|------------|------|---------------|--------|------------|---------|----------|--------|---------|
| 2008 | 140 | 111 | 0 | 85 D | | 1760004650001 | IESS | 01820030 | 1330095 | 1 | 284.90 | 5 |

Plantilla de Liquido a Pagar.

- La plantilla debe tener el formato original, es decir deben constar todas las columnas.
- Se deberá ingresar en las columnas que corresponden a cédula, nombre, banco, tipo cuenta, cuenta, la misma información que consta en la planilla de liquido original de la orden de nómina con error, en liquido a pagar 0 (cero), RMU igual que en la original, total ingreso 0 (cero), si el cambio es por una deducción que corresponde la IESS deberá constar solamente la información de esa columna, en este caso como el cambio es a la deducción 816, deberá constar en la columna de prestamos Quirografarios la información correspondiente a este concepto.
- Ingresada la respectiva información se ordenará la hoja electrónica por cédula y en el último registro ingresaremos en la columna "Liquido a pagar" 1 centavo, igual en la de "Total Ingresos".



| CEDULA | NOMBRE | SPI_BANCO | TIPO_CUENTA | CUENTA | VALOR_A_PAGA | RMU | TOTAL_INGRESO | APORTE_PATRON | FONDO_RESERV | APORTE_PATRON | APORTE_PATRON | APORTE_PATRON | APORTE_PATRON | APORTE_PATRON | PRESTA_MO_QUIR | PRESTA_MO_HIPO | RUC_PATRONAL | PERIODO |
|----------|----------|-----------|-------------|----------|--------------|--------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|--------------|---------|
| 11024804 | ROMERO S | 59700003 | 2 | 30010000 | 0 | 131.77 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 |
| 11026571 | MARIN | 59700001 | 2 | 40101013 | 0 | 144.95 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 |
| 11027369 | ESCUDE | 59700001 | 2 | 40101014 | 0 | 131.77 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 |
| 11027981 | JARAMIL | 59700001 | 2 | 40010000 | 0 | 159.44 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 |
| 11028062 | SALINAS | 59700001 | 2 | 40101003 | 0 | 144.95 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 |
| 11028117 | RUIZ | 59700001 | 2 | 40101044 | 0 | 144.95 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 |
| 11028128 | MERCHA | 59700001 | 2 | 40101038 | 0 | 144.95 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 |
| 11030683 | FLORES | 59700001 | 2 | 40101049 | 0 | 148.24 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 |
| 11031297 | TAMBO | 59700001 | 2 | 40101049 | 0 | 144.95 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 |
| 11032203 | MALLA | 59700001 | 2 | 40101047 | 0 | 159.44 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 |
| 11032209 | JUCA | 59700001 | 2 | 40101037 | 0 | 144.95 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 |
| 11032437 | CELI | 59700001 | 2 | 40101037 | 0 | 144.95 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 |
| 11032531 | ROMAN | 59700001 | 2 | 40101037 | 0 | 144.95 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 |
| 11035038 | CABRER | 59700001 | 2 | 40101042 | 0 | 144.95 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 |
| 11035109 | TAPIA | 59700001 | 2 | 40101047 | 0 | 144.95 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 |
| 11035280 | GALLO | 59700001 | 2 | 40101029 | 0 | 468 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 |
| 11035326 | NARVAE | 59700001 | 2 | 40101044 | 0 | 131.77 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 |
| 11037808 | ELIZALDE | 59700001 | 2 | 40601000 | 0 | 119.79 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 |
| 11038564 | ENRIQUE | 59700001 | 2 | 40101045 | 0 | 148.24 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 |
| 11043105 | ENCALA | 59700001 | 2 | 40101049 | 0 | 148.24 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 |
| 11043213 | ORTEGA | 59700001 | 2 | 40201000 | 0 | 148.24 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 |
| 11045145 | CEVALLO | 59700001 | 2 | 40101052 | 0.1 | 108.9 | 0.1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 |

Ilustración 17

Por fines de que se pueda presentar las columnas del IESS, no se visualizan en la Ilustración 17 las columnas correspondientes a Ejercicio, Entidad, Unidad Ejecutora, Unidad desconcentrada, las mismas que si existen en la plantilla.

Se procederá a crear los respectivos archivos con extensión .CSV para su carga en el eSIPREN

- 9) Por último se creará la cabecera del CUR en la aplicación eSIPREN con el tipo de nómina HONORARIOS/SUBROGACIONES/AJUSTES, procediendo a ingresar la información requerida, detallando en el campo Descripción, el ajuste del No. de orden de Nómina de referencia con su respectivo CUR, en este caso a la 40905, y, se procederá con la subida de archivos o planillas de extensión .CSV

| Información Financiera > Nómina > Distributivo > IESS > | | | |
|---|---|--|--|
| Código: | 14001110000 | | |
| Institución: | DIRECCION PROVINCIAL DE EDUCACION HISPANA DE LOJA | | |
| Ejercicio: | 2008 | | |
| R.U.C.: | 1160008570001 | | |

| Nóminas - CREAR | | | |
|----------------------------------|---|-----------------------------------|--------------------------|
| Definición de Nóminas Procesadas | | | |
| Nómina No. | <input type="text"/> | Periodo | Mayo ▼ Estado Registrado |
| Tipo Nómina | HONORARIOS/SUBROGACIONES/AJUSTES ▼ | Origen Nómina | Externa ▼ |
| Geográfico | 0000 ▼ | | |
| Descripción | Nomina de ajuste para prestamos IESS correspondiente a la orden de nomina 40905 | | |
| Totales de Nóminas | | | |
| [Fte] - [OrgF] - [No.Pres] | 0 - 0 - 0 | Significado : Préstamo o Donación | |
| Monto Gasto | 284.91 | Monto Descuentos | 284.90 |

Ilustración 18

- 10) Se procederá a la validación, aprobación y generación de la nueva orden de nómina.