EOS-Bancos-Mantenimiento-Cuentas-corrientes-Diferencias-contables

Es usual que en un arranque contable de una compañía se tengan diferencias en los saldos contables y los saldos de los auxiliares, esto puede ocurrir en Bancos, Cuentas por Cobrar, Pagar, Inventarios y hasta planillas, ahora, la explicación siempre es la misma, los saldos de la contabilidad se alimentan con un **asiento de arranque** y los datos del auxiliar se digitan directamente en Bancos en este caso.

Cada cuenta corriente tiene una cuenta contable asignada, el sistema la utiliza para generar los asientos y debitar o acreditar según sea el caso, por ejemplo; un depósito debita esta cuenta y un cheque la acredita:

imagen 1.png

El problema ocurre cuando el saldo de esta cuenta contable ha sido afectado por un asiento directo en contabilidad que NO tiene respaldo en el auxiliar:

imagen 2.png

Este documento afecta la cuenta contable, pero NO tiene nada relacionado en el auxiliar, entonces cuando tratamos de comparar el saldo de la cuenta en el Balance de Comprobación vs Una conciliación contable, nos da esto.

La lista de motivos pueden ser los siguientes:

- El saldo de la cuenta contable se ajustó en contabilidad y NO hay movimientos que lo respalden en el auxiliar.
- NO se han generado todos los asientos del sistema auxiliar, entonces faltan movimientos en contabilidad

- El saldo inicial de la cuenta corriente en el sistema auxiliar fue “cuadrado” metiendo un documento inventario. Por ejemplo; un deposito ficticio para justificar el saldo. La imagen de abajo refleja el campo en donde se debe incluir el saldo inicial de una cuenta al inicial. (ANTES de la primera conciliación) :

imagen 3.png

Una vez que todo esto quede corregido, hay 2 reportes que se pueden utilizar para hacer las pruebas del caso y encontrar en donde tenemos la diferencia.

Dentro del sistema de bancos, en la lista de reportes, usamos el reporte **"01- General de documentos"** de esto podemos mostrar todos los documentos que afectaron una cuenta en un período determinado:

imagen 4.png

Y en contabilidad podemos usar el listado de movimiento mensual por cuenta diario, en este se pueden ver todos los documentos que afectaron esta cuenta, y aquí DEBEN aparecer los mismos documentos, en caso de que esto NO sea así, ahí tenemos el problema:

imagen 5.png

Las acciones a tomar dependen del problema y deben ser solucionados contablemente y no con movimientos hechos por el equipo de CRFUSION.

Created 2025-08-19 15:11:20 UTC by clicks
Updated 2025-12-23 15:01:34 UTC by clicks