



Misoftcontable

Desarrollo de una aplicación para la gestión contable a través de un sistema de gestión de bases de datos relacional (SGDR) como es el ACCES

Jose Ignacio González Gómez

Departamento de Economía Financiera y Contabilidad - Universidad de La Laguna

www.jggomez.eu

Ejercicio personalizado y de desarrollo general

1 Información general

Tomando como referencia el proceso normalizado de gestión contable empresarial basada en el método contable (partida doble), el lenguaje contable (Diccionario Plan General Contable) y los requerimientos básicos demandados por los operarios/usuarios como son consulta de mayores de cuentas, elaboración del estado patrimonial y cuenta de resultados básicamente, tal y como exponemos a continuación, hemos tomado la decisión de elaborar nuestra propia aplicación a través de un sistema de gestión de bases de datos relacional (SGDR) como es el ACCES en diferentes fases.

Diario de Contabilidad			
DEBE			HABER
<i>Asiento1</i> ----- 02-01-03 -----			
12.000,00 um 570	Caja	A 100 Capital Social	12.000,00 um
(Asiento de creación de la sociedad)			
<i>Asiento2</i> ----- 10-01-03 -----			
9.500,00 um 572	Bancos c/c	A 570 Caja	9.500,00 um
(Nuestro ingreso n° 1234)			
<i>Asiento3</i> ----- 15-01-03 -----			
3.000,00 um 600	Compras de Mercaderías	A 400 Proveedores	3.000,00 um
(S/F n° 1234-B)			
<i>Asiento4</i> ----- 15-02-03 -----			
1.500,00 um 430	Clientes	A 700 Ventas de Mercaderías	1.500,00 um
(N/F n° 1-A)			
<i>Asiento5</i> ----- 07-03-03 -----			
1.000,00 um 640	Sueldos y salarios	A 572 Banco c/c	1.000,00 um
(n° de cheque 3434)			
<i>Asiento6</i> ----- 03-04-03 -----			
450,00 um 642	Seguridad Social Empresa	A 572 Banco c/c	450,00 um
(n° de cheque 3435)			
<i>Asiento7</i> ----- 25-05-03 -----			

CUENTAS DE MAYOR					
570 Caja			100 Capital Social		
<u>Debe</u>		<u>Heber</u>	<u>Debe</u>		<u>Heber</u>
(1) 12.000,00 <u>um</u>		(2) 9.500,00 <u>um</u>	(21) 12.000,00 <u>um</u>		(1) 12.000,00 <u>um</u>
(15) 1.500,00 <u>um</u>		(7) 600,00 <u>um</u>			
		(8) 750,00 <u>um</u>			
		(9) 100,00 <u>um</u>			
		(10) 400,00 <u>um</u>			
		(12) 350,00 <u>um</u>			
		(14) 100,00 <u>um</u>			
		(21) 1.700,00 <u>um</u>			
572 Bancos c/c			400 Proveedores		
<u>Debe</u>		<u>Heber</u>	<u>Debe</u>		<u>Heber</u>
(2) 9.500,00 <u>um</u>		(5) 1.000,00 <u>um</u>	(21) 5.000,00 <u>um</u>		(3) 3.000,00 <u>um</u>
		(6) 450,00 <u>um</u>			(13) 2.000,00 <u>um</u>
		(21) 8.050,00 <u>um</u>			
600 Compras de Mercaderías			700 Ventas de Mercaderías		
<u>Debe</u>		<u>Heber</u>	<u>Debe</u>		<u>Heber</u>
(3) 3.000,00 <u>um</u>		(19) 5.000,00 <u>um</u>	(20) 5.000,00 <u>um</u>		(4) 1.500,00 <u>um</u>
(13) 2.000,00 <u>um</u>					(11) 1.500,00 <u>um</u>
					(16) 2.000,00 <u>um</u>
411 Acreedores Efectos					
			<u>Debe</u>		<u>Heber</u>
			(21) 3.600,00 <u>um</u>		(10) 3.600,00 <u>um</u>

Cuenta de Pérdidas y Ganancias Correspondiente al Ejercicio Terminado 200X				
Nº CUENTA		Nota Memoria	(Debe) 200X	Haber 200X-1
700,701,702,703,704, 705,(706),(708),(709)	1. Importe neto de la cifra de negocios		5.000,00 €	
71*,(6930),7930	2. Variación de existencias de Productos			
73	3. Trabajos realizados por la empresa para su activo			
(600),(601),(602),(607),608,609,61*,(6931),(6932),(6933),606,7931,7932,7933	4. Aprovisonamientos		3.500,00 €	
740,747,75	5. Otros ingresos de explotacionn			
(64),7950,7957	6. Gastos de personal		1.450,00 €	
(62),(631),(634),636,639,(65),(694),(695),794,7954	7. Otros gastos de explotacion		1.300,00 €	
(68)	8. Amortización del inmovilizado			
746	9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras			
7951,7952,7955,7956	10. Excesos de provisiones			
(670),(671),(672),(690),(691),(692),770,771,772,790,791,792	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		4.000,00 €	
(678),778	12. Otros resultados			
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)			- 5.250,00 €	
760,761,762,769	13. Ingresos financieros			
(661),(662),(665),(669)	14. Gastos financieros			
(663),763	15. Variación de valor razonable en instrumentos financiero			
(668),768	16. Diferencias de cambio			
(666),(667),(673),(675),(696),(697),(698),(699),766,773,775,796,797,798,799	17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros			
B) RESULTADO FINANCIERO (13+14+15+16 +17)			- 5.250,00 €	
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)			- 5.250,00 €	
6300*,6301*(,633),638	18. Impuestos sobre beneficios			
D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C + 18)			- 5.250,00 €	

Cuentas Anuales: Balance-Activo				
Nº CUENTA	ACTIVO	NOTAS MEMORIA	200X	200X-1
A) ACTIVO NO CORRIENTE			600,00 €	
20,(280),(290)	I. Inmovilizado intangible.			
21,(281),(291),23	II. Inmovilizado material.		600,00 €	
22,(282),(292)	III. Inversiones inmobiliarias.			
2403,2404,2413,2414,2423,2424,2433, 2434,(2483),(2484),(2933), (2934),(2943),(2944),(2953),(2954)	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas.			
2405,2415,2425,2435,(2485),250,251,2 52,253,254,2553,256,257,258, (259),26,(2935),(2945),(2955),(296),(29 7),(298)	V. Inversiones financieras a largo plazo.			
474	VI. Activos por Impuesto diferido.			
B) ACTIVO CORRIENTE			14.750,00 €	
580,581,582,583,584,(599)	I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.			
30,31,32,33,34,35,36,(39),407	II. Existencias.		1.500,00 €	
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.			
430,431,433,434,435,436 (437)(490)	1. Clientes por ventas y Prestaciones de servicios		3.500,00 €	
558	2. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
44,460,470,471,472,(493),5531,5533,5 44	3. Otros deudores			
(5933),(5934),(5943),(5944),(5953), (5954)	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.			
2550,5305,5315,5325,5335,(5385),540, 541,542,543,545,546,548,	V. Inversiones financieras a C/P			
	VI. Periodificaciones			
57	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.		9.750,00 €	
TOTAL ACTIVO (A+B)			15.350,00 €	

2 Práctica: 01 Misoftcontable: Diseño de las tablas principales y auxiliares de la aplicación.

Se pide

Llevar a cabo un análisis y reflexión que permita convertir o traducir el esquema de funcionamiento contable tradicional en términos de base de datos distinguiendo o identificado los principales componentes de una BD, en concreto: **Tablas – Consultas – Informes**.

Confeccionar la base de datos que llevara por nombre Misoftcontable 1.mdb y en la cual deberán desarrollarse y tomar en consideración las siguientes cuestiones:

- Diseñarse las tablas principales y auxiliares necesarias.
- Tener en cuenta las relaciones y dependencias que se pudieran dar, tablas relacionados o vinculadas.
- Identificar los campos básicos de cada tabla, tipo y características. Campo/s clave correctamente seleccionado.

Orientación, sugerencias y recomendaciones

- Definir las relaciones y dependencias que se pudieran provocar, tablas relacionados o vinculadas.
- Diario contable (tabla maestra)
- Estructura del Plan General Contable básica (Cuentas de mayor o maestras y/o (Cuentas auxiliares o de desarrollo)
- Tabla de conceptos tipos

Compactar la base de datos antes de remitir al servidor

3 Práctica: 02 Misoftcontable: Importar datos con creación de consulta de datos añadidos

Se pide

- Descargar:
 - BD: **01** Misoftcontable1 Solucion.mdb, renombrarla como **02** Misoftcontable.mdb. Analizar la estructura básica y diseño de la misma
 - Descargar los ficheros de datos “Datos Originales.rar”

Analizar la nueva base de datos que esta vacía.

El fichero “Datos Originales.rar” es el resultado de la exportación de la información contenida en nuestra aplicación contable y contienen el diario completo de contabilidad así como los ficheros complementarios.

Debe analizar cada uno de los ficheros contenidos en “Datos Originales.rar” e importarlos a la nueva base de datos. Una vez importados debe analizar el contenido de cada uno de ellos y generar las consultas necesarias para añadir la citada información en cada una de las tablas previamente existentes en 02 Misoftcontable.mdb

Fijarse que no es lo mismo copiar y pegar que datos anexados.

Diseñar las siguientes consultas simples relacionadas y guardarlas con el mismo nombre con el que aparecen en la siguiente ilustración.



[00 Verificando todos los apuntes tiene PGC](#)

- Verificando que todos los apuntes tienen correspondencia en el PGC, es decir que ningún cuenta contable del diario de contabilidad no está dada de alta en el fichero de PGC, en concreto algo similar a:

00 Verificando todos los apuntes tiene PGC					
ASIAPU	Fecha Asient	Registro	Cuenta	CodigoPGC	
1	01/01/2013	1	MATER/UTENSILI	2262.0000	
1	01/01/2013	2	Díaz Soto Purific	4301.0033	
1	01/01/2013	3	BWJ Seilve, S.L.	4002.0251	
1	01/01/2013	4	BVCS Pertis	4002.0250	
1	01/01/2013	5	Cortico Peloso, S	4002.0185	
1	01/01/2013	6	Demorto Auster,	4002.0121	
1	01/01/2013	7	Movil New 99	4001.0221	

[01 Numero de registros por apuntes](#)

- Analizar el nº de registros que hay por apunte, algo similar a:



Apunte	Nº de Registros
1	657
2	4
3	22
4	14
5	11
6	7
7	5

- Diseñarse las tablas principales y auxiliares necesarias.
- Tener en cuenta las relaciones y dependencias que se pudieran dar, tablas relacionados o vinculadas.
- Identificar los campos básicos de cada tabla, tipo y características. Campo/s clave correctamente seleccionado.

Orientación, sugerencias y recomendaciones

- Fijarse que no es lo mismo copiar y pegar anexar.

Compactar la base de datos antes de remitir al servidor subirla con el nombre 02 Misoftcontable.mdb

4 Práctica: 03 Misoftcontable: Diseño de consultas diversas (I)

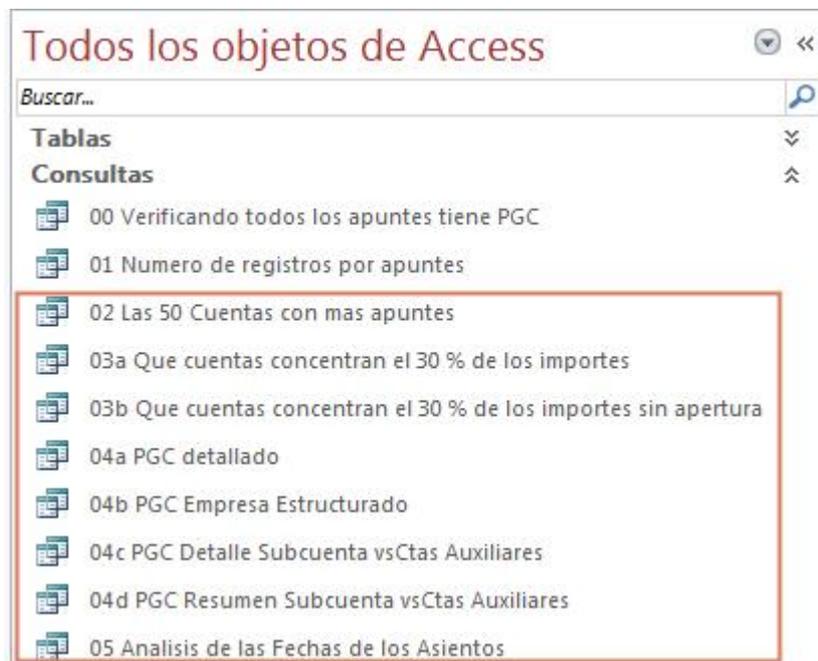
Se pide

- Descargar:
 - BD: **02** Misoftcontable Solucion.mdb, renombrarla como **03 Misoftcontable**. Analizar la estructura básica y diseño de la misma
 - Descargar el fichero "PGC2008Excel" que contiene la estructura del PGC español vigente a nivel de 4 dígitos (Subcuenta)

Analizar el contenido e importar los datos del fichero "PGC2008Excel" y cambiar el nombre de la tabla a "X 06 PGC2008" (sin comillas). Decidir cómo debe ser el campo clave de la nueva tabla y verificar que no tiene valores repetidos. Determinar el tipo de cada uno de los campos que contienen la citada tabla.

¿Razone por qué a los códigos de las cuentas (Nivel 1, Nivel 2, Nivel 3 y Nivel 4) es aconsejable darle formato texto y no numérico? (orientación... criterio de ordenación ascendente)

Diseñar las siguientes consultas relacionadas y guardarlas con el mismo nombre con el que aparecen en la siguiente ilustración.



[Consulta: 02 Las 50 Cuentas con más apuntes](#)

Cuenta	Nº de Apuntes	Importe Acumulado
EFEC.COM.A PAGAR MARZO	182	148.415,23 €
Movistar Telefonía, S.A.	172	9.541,88 €
PERSON Garconma, S.L.U.	152	298.874,56 €
VENTAS Sucursal 1 Crédito	148	124.162,76 €
TELEFONOS	138	6.763,73 €
Bolsur ELECTROD.S.	128	46.824,12 €
B. Popular c/c 7799	125	43.189,85 €
Endesa, S.A.	120	22.482,24 €
Cias Garconma, S.A.	114	14.401,52 €
Ingresos por servicios adicona	108	475.285,90 €
VENTAS CONTADO ACCESO	101	5.251,86 €

Registro: 14 | 50 de 50 | Sin filtro | Buscar

Se pide diseñar una consulta que nos determine las 50 cuentas que más apuntes tiene registrados (ordenado descendientemente) así como el importe acumulado, tal y como se muestra en la ilustración anterior.

03a Que cuentas concentran el 30 % de los importes

En este caso debemos diseñar una consulta que nos refleje el importe acumulado cuya significación es el 30% de los movimientos del diario, ordenado descendientemente.

Cuenta	Nº de Apuntes	Importe Acumulado
POLIZA Caja de Ahorros Rea	3109	2.193.573,88 €
Caja Rural Agraria c/c 3485	1971	1.200.856,19 €
Inversiones Disporta SA	2	1.000.000,00 €
Baute Díaz Juan	440	957.574,49 €
Compras Generales de la empre	1480	554.920,71 €
I.P.F. bbva	1	500.000,00 €
I.P.F. Banco Civi-Cai	1	500.000,00 €
Caja Industrial Salas c/c 2588	691	491.907,19 €
Movil New 99	237	484.876,96 €
Ingresos por servicios adiciona	108	475.285,90 €
CAJA Puesto 4	593	453.157,68 €
Compras terminales tipo 1	232	429.725,55 €
EFEC.COM.A PAGAR ENERO	248	350.495,00 €
MERCADERIAS	1	314.537,34 €
CAJA Puesto 1	681	313.341,89 €
PERSON Garconma, S.L.U.	152	298.874,56 €
LOCAL II-Centro Comercial Tag	1	274.500,00 €
PRESTAMO N.9966 LEASING	13	267.373,73 €
VENTAS Sucursal 6	228	251.744,64 €
EFEC.COM.A PAGAR DICIEMB	269	241.583,15 €

03b Que cuentas concentran el 30 % de los importes sin apertura

En este caso debemos diseñar una consulta que nos refleje el importe acumulado cuya significación es el 30% de los movimientos del diario, ordenado descendientemente pero sin tomar en consideración el asiento de apertura

Cuenta	Nº de Apuntes	Importe Acumulado
POLIZA Caja de Ahorros Rea	3108	2.132.869,59 €
Caja Rural Agraria c/c 3485	1970	1.198.698,30 €
Inversiones Disporta SA	2	1.000.000,00 €
Baute Díaz Juan	439	946.417,30 €
Compras Generales de la empre	1480	554.920,71 €
I.P.F. Banco Civi-Cai	1	500.000,00 €
I.P.F. bbva	1	500.000,00 €
Caja Industrial Salas c/c 2588	690	489.277,57 €
Movil New 99	236	483.475,03 €
Ingresos por servicios adiciona	108	475.285,90 €
CAJA Puesto 4	593	453.157,68 €
Compras terminales tipo 1	232	429.725,55 €
CAJA Puesto 1	680	311.846,53 €
PERSON Garconma, S.L.U.	152	298.874,56 €
VENTAS Sucursal 6	228	251.744,64 €
EFEC.COM.A PAGAR ENERO	247	236.150,97 €
EFEC.COM.A PAGAR JUNIO	225	232.792,64 €
EFEC.COM.A PAGAR DICIEMB	268	228.026,04 €

04a PGC detallado

Tomando como referencia las cuentas auxiliares de la empresa, queremos generar una consulta que nos determine los cuatro niveles de desarrollo correspondientes, es decir Grupo, Subgrupo, Cuenta y Subcuenta.

CodigoP	Cta Auxiliar	G1	G2	G3	G4
1000.0000	CAPITAL SOCIAL	1	10	100	1000
1120.0000	RESERVAS LEGALES	1	11	112	1120
1130.0000	RIC 1998	1	11	113	1130
1130.0001	RIC 1999	1	11	113	1130
1130.0002	RIC 2000	1	11	113	1130
1130.0003	RIC 2003	1	11	113	1130
1130.0004	RIC 2004	1	11	113	1130
1171.0000	RESERVAS VOLUNTARIAS	1	11	117	1171
1171.1000	RESERVAS VOLUNTARIAS 96	1	11	117	1171
1171.2000	REVERVAS VOLUNTARIAS 97	1	11	117	1171
1171.3000	RESERVAS VOLUNTARIAS 98	1	11	117	1171
1171.4000	RESERVAS VOLUNTARIAS 99	1	11	117	1171

Registro: 1 de 1174 Sin filtro Buscar

04b PGC Empresa Estructurado

En este caso para las 1174 cuentas queremos disponer de todo su nivel de desarrollo y configuración como se muestra en la imagen de la consulta.

CodigoPGC	Cta Auxiliar	Nivel 1	Grupo	Nivel 2	Subgrupo	Nivel 3	Cuenta	Nive	Subcuenta
1000.0000	CAPITAL SOCIAL	1	Financiación B 10	Capital	100	Capital social	1000	Capital social	1000
1120.0000	RESERVAS LEGALES	1	Financiación B 11	Reservas	112	Reserva legal	1120	Reserva legal	1120
1130.0000	RIC 1998	1	Financiación B 11	Reservas	113	Reservas voluntaria	1130	Reservas voluntaria	1130
1130.0001	RIC 1999	1	Financiación B 11	Reservas	113	Reservas voluntaria	1130	Reservas voluntaria	1130
1130.0002	RIC 2000	1	Financiación B 11	Reservas	113	Reservas voluntaria	1130	Reservas voluntaria	1130
1130.0003	RIC 2003	1	Financiación B 11	Reservas	113	Reservas voluntaria	1130	Reservas voluntaria	1130
1130.0004	RIC 2004	1	Financiación B 11	Reservas	113	Reservas voluntaria	1130	Reservas voluntaria	1130
1171.0000	RESERVAS VOLUNTARIAS	1	Financiación B 11	Reservas	117	Otras Aportaciones	1171	Otras Aportaciones	1171
1171.1000	RESERVAS VOLUNTARIAS 96	1	Financiación B 11	Reservas	117	Otras Aportaciones	1171	Otras Aportaciones	1171
1171.2000	REVERVAS VOLUNTARIAS 97	1	Financiación B 11	Reservas	117	Otras Aportaciones	1171	Otras Aportaciones	1171
1171.3000	RESERVAS VOLUNTARIAS 98	1	Financiación B 11	Reservas	117	Otras Aportaciones	1171	Otras Aportaciones	1171
1171.4000	RESERVAS VOLUNTARIAS 99	1	Financiación B 11	Reservas	117	Otras Aportaciones	1171	Otras Aportaciones	1171

Registro: 1 de 1174 Sin filtro Buscar

04c PGC Detalle Subcuenta vs Ctas Auxiliares

En este caso para las 1912 cuentas configuradas en nuestro plan general contable queremos conocer las cuentas auxiliares creadas en cada grupo tal y como se puede observar en las siguientes ilustraciones.

Nivel	Grupo	Nivel 2	Subgrupo	Nivel 3	Cuenta	Nivel 4	Subcuenta	CodigoP	Cta Auxiliar
1	Financiación B 10	Capital	100	Capital social	1000	Capital social	1000.0000	CAPITAL SOCIAL	
1	Financiación B 10	Capital	101	Fondo social	1010	Fondo social			
1	Financiación B 10	Capital	102	Capital	1020	Capital			

Registro: 1 de 1912 Sin filtro Buscar

04d PGC Detalle Subcuenta vs Ctas Auxiliares

Nivel 1	Grupo	Nivel 2	Subgrupo	Nivel 3	Cuenta	Nivel 4	Subcuenta	Código	Cta Auxiliar	Observación
1	Financiación B	10	Capital	100	Capital social	1000	Capital social	1000.0000	CAPITAL SOCIAL	
1	Financiación B	10	Capital	101	Fondo social	1010	Fondo social			
1	Financiación B	10	Capital	102	Capital	1020	Capital			
1	Financiación B	10	Capital	103	Socios por desemb	1030	Socios por desembolsos			
1	Financiación B	10	Capital	103	Socios por desemb	1031	Socios por desembolsos			
1	Financiación B	10	Capital	104	Socios por aport	1040	Socios por aportaciones i			
1	Financiación B	10	Capital	104	Socios por aport	1041	Socios por aportaciones i			
1	Financiación B	10	Capital	108	Acciones o parti	1080	Acciones o participacione			
1	Financiación B	10	Capital	109	Acciones o parti	1090	Acciones o participacione			
1	Financiación B	11	Reservas	110	Prima de emisió	1100	Prima de emisión o asun			
1	Financiación B	11	Reservas	111	Patrimonio neto	1110	Patrimonio neto por emi			
1	Financiación B	11	Reservas	111	Resto de instrum	1111	Resto de instrumentos d			
1	Financiación B	11	Reservas	112	Reserva legal	1120	Reserva legal	1120.0000	RESERVAS LEGALES	
1	Financiación B	11	Reservas	113	Reservas volunt	1130	Reservas voluntarias	1130.0000	RIC 1998	
1	Financiación B	11	Reservas	113	Reservas volunt	1130	Reservas voluntarias	1130.0000	RIC 1999	

04d PGC Resumen Subcuenta vs Ctas Auxiliares

En este caso para las 1912 cuentas configuradas en nuestro plan general contable queremos conocer de forma resumida cuentas cuentas auxiliares disponemos a nivel de subgrupo.

04d PGC Resumen Subcuenta vs Ctas Auxiliares

Nivel	Subgrupo	Total Subgrupo	Total Auxiliares
10	Capital	9	1
11	Reservas	24	12
12	Resultados pendientes de aplicac	3	2
13	Subvenciones, donaciones y ajust	10	0
14	Provisiones	7	0
15	Deudas a largo plazo con caracterí	11	0
16	Deudas a largo plazo con partes vi	16	0
17	Deudas a largo plazo por préstamos	20	9
18	Pasivos por fianzas y garantías a la	4	0
19	Situaciones transitorias de financi	6	0
20	Inmovilizaciones intangibles	8	0
21	Inmovilizaciones materiales	13	5
22	Inversiones inmobiliarias	15	12
23	Inmovilizaciones materiales en cu	6	0
24	Inversiones financieras en partes	16	0
25	Otras inversiones financieras a lar	11	1

Registro: 14 | 32 de 79 | Sin filtro | Buscar

05 Análisis de las Fechas de los Asientos

Para los 5296 apuntes contables que disponemos, queremos trabajar con el campo fecha correspondiente a la fecha del apunte y extraer la siguiente información, tal y como se muestra en las siguientes ilustraciones.

05 Análisis de las Fechas de los Asientos

AS/APU	Fecha Asiento	Día_Año	Día_Sem0	Día_Sem1	Día_Sem2	Día_Mes0	Semestre_Año	Quincena	Mes0	Mes1	Mes2	Mes3	Trimestre	Semestre	Año
1	01/01/2013	1	1 mar	martes	1	1	1º Quincena	1	01	ene	enero	1	1º Trimestre	1º Semestre	2013
2	01/01/2014	1	1 mar	martes	1	1	1ª Quincena	1	01	ene	enero	1	1º Trimestre	1º Semestre	2014
3	02/01/2013	2	1 mié	miércoles	2	1	1ª Quincena	1	01	ene	enero	1	1º Trimestre	1º Semestre	2013

05 Analisis de las Fechas de los Asier

ASIAPU	Fecha Asientc	Dia_Ano	Dia_Sem0	Dia_Sem	Dia_Sem2	Dia_Mes0	Semana_Ano
1	01/01/2013	1		3 mar	martes	1	1
2	01/01/2013	1		3 mar	martes	1	1
3	02/01/2013	2		4 mié	miércoles	2	1
4	02/01/2013	2		4 mié	miércoles	2	1
5	02/01/2013	2		4 mié	miércoles	2	1
6	02/01/2013	2		4 mié	miércoles	2	1
7	02/01/2013	2		4 mié	miércoles	2	1
8	02/01/2013	2		4 mié	miércoles	2	1
9	02/01/2013	2		4 mié	miércoles	2	1
10	02/01/2013	2		4 mié	miércoles	2	1
11	02/01/2013	2		4 mié	miércoles	2	1
12	02/01/2013	2		4 mié	miércoles	2	1
13	02/01/2013	2		4 mié	miércoles	2	1
14	02/01/2013	2		4 mié	miércoles	2	1
15	02/01/2013	2		4 mié	miércoles	2	1

Registro: 1 de 5296 Sin filtro Buscar

05 Analisis de las Fechas de los Asientos

Semana_Ano	Quincena	Mes0	Mes1	Mes2	Mes3	Trimestre	Semestre	Ano
1	1º Quincena	1	01	ene	enero	1	1º Semestre	2013
1	1º Quincena	1	01	ene	enero	1	1º Semestre	2013
1	1º Quincena	1	01	ene	enero	1	1º Semestre	2013
1	1º Quincena	1	01	ene	enero	1	1º Semestre	2013
1	1º Quincena	1	01	ene	enero	1	1º Semestre	2013
1	1º Quincena	1	01	ene	enero	1	1º Semestre	2013
1	1º Quincena	1	01	ene	enero	1	1º Semestre	2013
1	1º Quincena	1	01	ene	enero	1	1º Semestre	2013
1	1º Quincena	1	01	ene	enero	1	1º Semestre	2013
1	1º Quincena	1	01	ene	enero	1	1º Semestre	2013
1	1º Quincena	1	01	ene	enero	1	1º Semestre	2013
1	1º Quincena	1	01	ene	enero	1	1º Semestre	2013
1	1º Quincena	1	01	ene	enero	1	1º Semestre	2013
1	1º Quincena	1	01	ene	enero	1	1º Semestre	2013
1	1º Quincena	1	01	ene	enero	1	1º Semestre	2013

Registro: 1 de 5296 Sin filtro Buscar

Orientación, sugerencias y recomendaciones

Para el caso de Quincena como de semestre debemos utilizar la función SiInm

Para determinar la semana del año utilizar: Format([Fecha Asiento];"ee")

Compactar la base de datos antes de remitir al servidor subirla con el nombre 03 Misoftcontable.mdb

5 Práctica 04 Misoftcontable: Diseño de consultas diversas (II)

Análisis del Riesgo de Fuga de Clientes basada en variables de comportamiento financiero

Consideraciones técnicas básicas a tener en cuenta

<http://www.excellentias.com/2009/10/fuga-clientes/>

<http://www.excellentias.com/2009/10/fuga-clientes-2/>

<http://www.excellentias.com/2009/10/fuga-clientes-3/>

Introducción conceptual

El conocer con exactitud científica por que los clientes nos abandonan sería un descubrimiento vital.

Una forma de predecir este abandono es el analizar o intentar descubrir si existen y cuáles son los comportamientos comunes antes del retiro, patrones que definen cual son los caminos más comunes que siguen nuestros clientes antes de tomar la decisión de retirarse o migrar.

Este tipo de análisis nos permitirá estimar los volúmenes de abandono y detectar cuanto antes aquellos clientes que pueden estar pensando en prescindir de nuestros productos y/o servicios, estudiando sus patrones de comportamiento en comparación con muestras de clientes que, efectivamente, se han dado de baja en el pasado. Este tipo de estudios reciben el nombre de **análisis de patrones de fuga de clientes**.

El análisis de los patrones de **fuga de clientes** como aplicación de la Inteligencia de Negocios hace posible políticas de comercialización y estrategias de retención más efectivas, mayor eficiencia en la asignación de los recursos, mejoras en la relación con sus clientes, con un consecuente aumento de la rentabilidad al existir incrementos tanto en el volumen de transacciones como en el tiempo promedio de permanencia del cliente.

No obstante gracias al análisis de los patrones de **fuga de clientes** podemos ir aún más allá

Es posible incluso confrontar la **fuga de clientes** versus otros indicadores como la rentabilidad por cliente, luego de una previa segmentación de su cartera de clientes, para así poder focalizar nuestros esfuerzos en la retención de los clientes más apropiados, es decir podremos invertir nuestros esfuerzos en retener aquellos clientes que son más rentables.

¿Que necesitamos para implementar esta solución?

Para implementar un análisis de patrones de **fuga de clientes** primero que todo es fundamental contar con bases de datos correctamente normalizadas donde se tenga un registro histórico detallado de las transacciones del cliente y en general de cualquier contacto que tenga con nuestra empresa.

A partir de aquí se derivarán estudios que permitirán crear un conjunto de variables e indicadores claves de desempeño a considerar, que a grandes rasgos podemos agrupar en *variables de comportamiento, sociodemográficas, de calidad de servicio y entorno*. El tipo de variables, metodología y forma de medición a considerar diverge de acuerdo al ramo o actividad sectorial en que estemos inmersos

En lo que respecta a las herramientas a emplear afortunadamente desde Microsoft Access y Excel es posible realizar muchos de estos análisis, siempre con la limitación del volumen de datos a analizar.

¿Cómo podemos hacerlo?, Variables a considerar en un análisis de Patrones de Fuga de Clientes.

Como hemos señalado, existen cuatro grupos de variables a considerar para descubrir posibles patrones de **fuga de clientes**:

- ✓ Variables de Comportamiento.

- ✓ Variables Socio-Demográficas.
- ✓ Variables de Calidad de Servicio.
- ✓ Variables de Entorno.

En este caso nos centraremos en la categoría Variables de Comportamiento.

- ✓ Variables de Comportamiento

Cuando realizamos un estudio de **fuga de clientes** en lo que respecta a **Variables de Comportamiento** nos interesa focalizar nuestra atención en indicadores que nos permiten identificar cambios en los patrones de comportamiento transaccional de los clientes. Por ejemplo, podríamos partir de verificar algunos indicadores básicos como volumen de transacciones mensuales por canal de comunicación, tenencia de productos y servicios de nuestra organización, variaciones en la utilización de los productos y servicios contratados, tipo de transacciones procesadas, etc.

Nuestro interés en este caso se focalizará en aislar el comportamiento de estos indicadores para una muestra de clientes que ya se han retirado de acuerdo a nuestro histórico y confrontarlo versus el patrón de transacciones del común denominador de los suscriptores, con el objetivo de determinar cuáles son las condiciones que hacen propenso el agotamiento de un cliente en función de sus hábitos (frecuencia de transacciones, compras, contactos, reclamos, etc.)

Lo importante es aislar eventos no habituales, eventos que resultan comunes para una mayoría de la muestra de clientes retirados, más no comunes con la muestra de clientes actuales. Podría tratarse de descensos o aumentos repentinos del volumen de contactos de un determinado tipo de transacciones por cliente tiempo antes de producirse el evento de retiro, podrían evidenciarse una inusual frecuencia de transacciones de cualquier índole asociada a un canal de comunicación específico, o incluso el retiro podría estar ligado a la tenencia de un determinado producto o servicio, etc.

En este como en otros casos la premisa es: mientras mayor sea la cantidad de información que dispongamos entorno al comportamiento de nuestros clientes mayor será el valor agregado que podrá brindarle un análisis de patrones de fuga, aunque mayor será la complejidad del mismo.

Como guía debemos buscar responder preguntas tales como:

¿Existe una mayor frecuencia de fuga o retiro en grupos de clientes que ejecutan un tipo de transacciones en especial? ¿Existe mayor frecuencia de fuga o retiro en grupos de clientes que disminuyen sus volúmenes de transacciones? ¿Existe un mayor porcentaje de fuga o retiro por volúmenes de transacciones atendidas a clientes que nos contactan por un canal en específico?

Un ejemplo de los resultados que pueden derivar:

La mayoría de los estudios de fuga de clientes parecen coincidir en que mientras mayor es el volumen de transacciones que realiza un cliente menor es la probabilidad de fuga

Se pide

- Descargar:
 - BD: **03** Misoftcontable Solucion.mdb, renombrarla como **04 Misoftcontable**.
 - Referencias de interés a analizar:
 - <http://www.excellentias.com/2009/10/fuga-clientes/>
 - <http://www.excellentias.com/2009/10/fuga-clientes-2/>

Consulta: 10 Análisis del Riesgo de Fuga de Clientes

Con la información disponible en la base de datos recién copiada (04 Misoftcontable Solucion) proponga un modelo de análisis de riesgo de clientes desde la perspectiva financiera (consulta) basado en el estudio de movimientos y relevancia. A esta consulta la llamaremos 10 Analisis del Riesgo de Fuga de Clientes. Es decir un análisis de fuga de clientes basada en la variable de comportamiento movimientos contables, descartando el asiento de apertura de la consulta. Se toma como variable temporal el mes

El resultado a obtener debe similar al mostrado en la siguiente imagen.

CodigoPGC	Cuenta	Mes0	Mes3	Total Apunt	Total Importe
4302.6716	Afonso Amador Benito	12	diciembre	2	449,00 €
4302.6716	Afonso Amador Benito	2	febrero	1	200,00 €
4302.6716	Afonso Amador Benito	7	julio	1	120,00 €
4302.6716	Afonso Amador Benito	6	junio	1	200,00 €
4302.6716	Afonso Amador Benito	3	marzo	1	200,00 €
4302.6735	Afonso Linares Pedro	4	abril	1	789,00 €

Consulta: 11a Movimientos contables

En este caso se pretende llevar a cabo una nueva consulta que posteriormente nos servirá como base para el análisis y estudio de los mayores de las cuentas, es decir de los movimientos de cada cuenta en un periodo determinado.

A esta consulta la llamaremos 11a Movimientos contables. El resultado a obtener debe similar al mostrado en la siguiente imagen y debe contener los campos mostrados, asegurando que tenemos los 32.972 apuntes o registros.

Fecha Asien	ASIAPU	Registro	CodigoPGC	Cta Auxiliar	Importe	Concepto	DH
01/01/2013	1	450	4302.2302	Álvarez Alonso Silvia	117,20 €	Asiento de Apertura	D
01/01/2013	1	441	4302.2911	Gómez Villa Alida	205,48 €	Asiento de Apertura	D
01/01/2013	1	442	4302.2968	Delgado Cabrera Mónica	68,25 €	Asiento de Apertura	D
01/01/2013	1	443	4302.3027	Gómez Herrera Pilar	67,33 €	Asiento de Apertura	D
01/01/2013	1	444	4302.3072	Correa Sabina Elias	67,31 €	Asiento de Apertura	D
01/01/2013	1	445	4302.3051	Galván Arteaga Carlos	473,00 €	Asiento de Apertura	D
01/01/2013	1	446	4302.2834	Fajardo Sierra Beatriz	82,94 €	Asiento de Apertura	D

Orientación, sugerencias y recomendaciones

- Para este análisis se podría considerar como variable temporal el mes.

Compactar la base de datos antes de enviarla al servidor, subirla con el nombre 04 Misoftcontable.mdb

6 Práctica: 05 Misoftcontable: Diseño de formularios

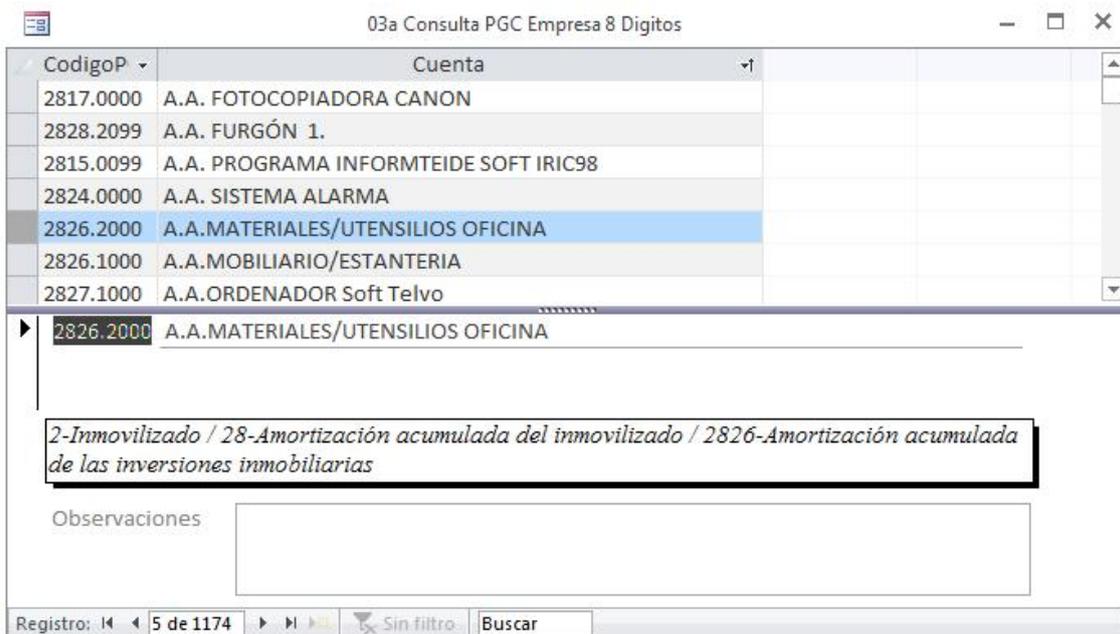
Se pide

- Descargar:
 - BD: **04** Misoftcontable Solucion.mdb, renombrarla como **05 Misoftcontable**. Analizar la estructura básica y diseño de la misma

Diseñar los siguientes formularios:



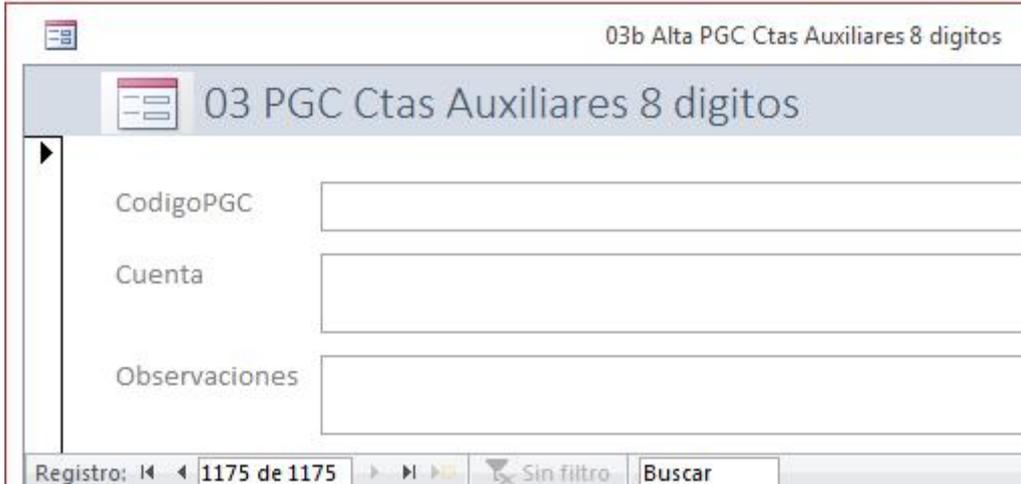
Formulario 03a Consulta PGC Empresa 8 Dígitos



Es un formulario que solo nos permite consultar las cuentas del PGC de la empresa

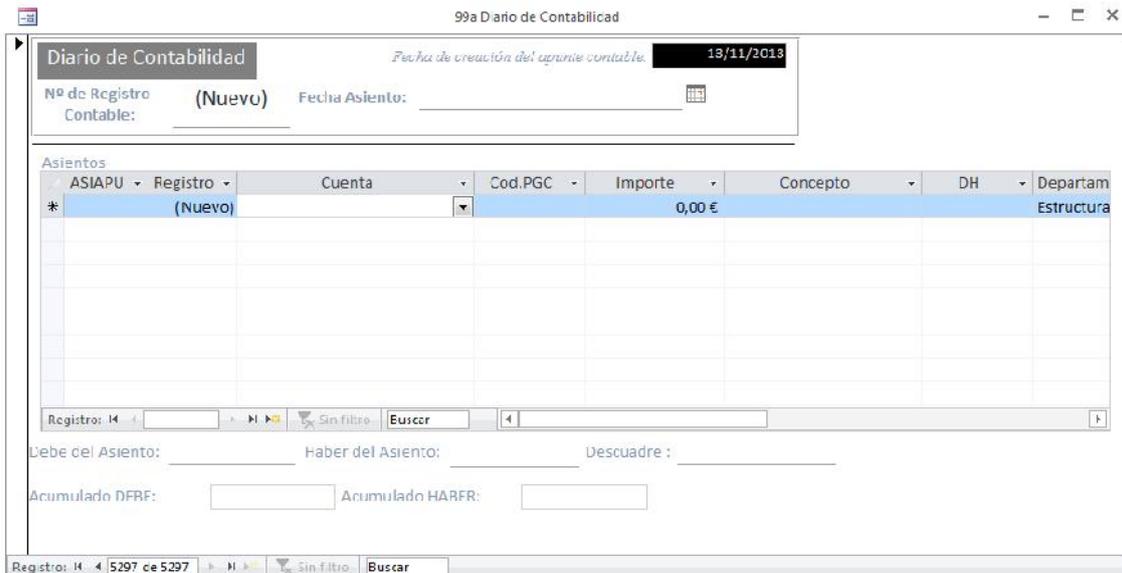
Para el Formulario 03b Alta PGC Ctas Auxiliares 8 digitos

Se pide un formulario que nos permita cargar, filtrar, modificar, eliminar y añadir cuentas al PGC de la empresa, con la peculiaridad de que cuando el evento cargar formulario vaya automáticamente a un registro nuevo a través de una macro incrustada asociada al evento.

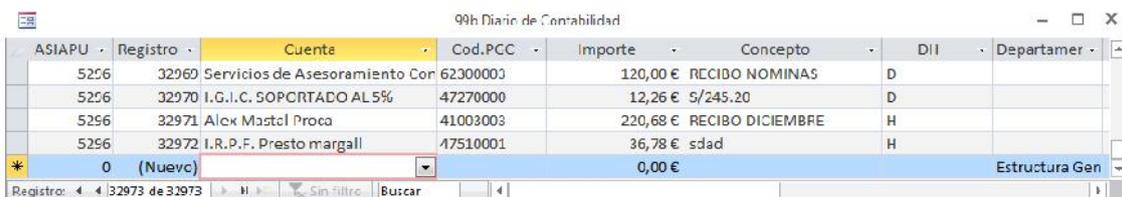


Para el Formulario 99a Diario de Contabilidad

Se pide un formulario que permita introducir los apuntes tal y como mostramos en la ilustración siguiente.



En este caso contamos con un formulario principal y un subformulario que presentamos a continuación y enlazado o vinculado con el anterior



Aplicar las funciones de agregado de dominio tal y como se observa en la siguiente ilustración

99a Diario de Contabilidad

Diario de Contabilidad Fecha de creación del apunte contable: 01/01/1900

Nº de Registro Contable: 5.296 Fecha Asiento: 31/12/2013

ASIAPU	Registro	Cuenta	Cod.PGC	Importe	Concepto	DH	Departam
5296	32968	Servicios de Asesoramiento	62300003	125,20 €	RECIBO CONTAB.	D	
5296	32969	Servicios de Asesoramiento Con	62300003	120,00 €	RECIBO NOMINAS	D	
5296	32970	I.G.I.C. SOPORTADO AL 5%	47270000	12,26 €	S/245.20	D	
5296	32971	Alex Mastal Proca	41003003	220,68 €	RECIBO DICIEMBRE	H	
5296	32972	I.R.P.F. Presto margall	47510001	36,78 €	sdad	H	
*	5296	(Nuevo)		0,00 €			Estructura

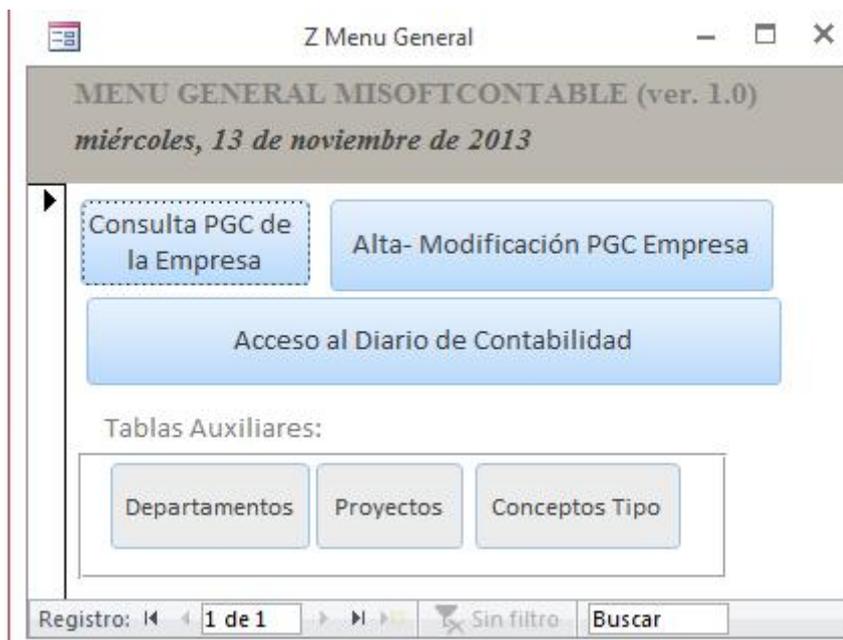
Registro: 1 de 5

Debe del Asiento: 257,46 € Haber del Asiento: 257,46 € Descuadre: 0,00 €

Acumulado DEBE: 9.767.547,16 € Acumulado HABER: 9.767.547,16 €

Formulario zz Menú General

Diseñar un formulario que sirva como menu general de la aplicación y que contenga una serie de botones que nos den acceso a los siguientes formularios y tablas:



Orientación, sugerencias y recomendaciones

- Fijarse que no es lo mismo copiar y pegar que ANE.

Compactar la base de datos antes de remitir al servidor subirla con el nombre 05 Misoftecontable.mdb

7 Práctica: 06 Misoftcontable: Formulario-Consulta “Mayor Extracto Contable”. Consulta avanzada de parámetros a través de un formulario de selección

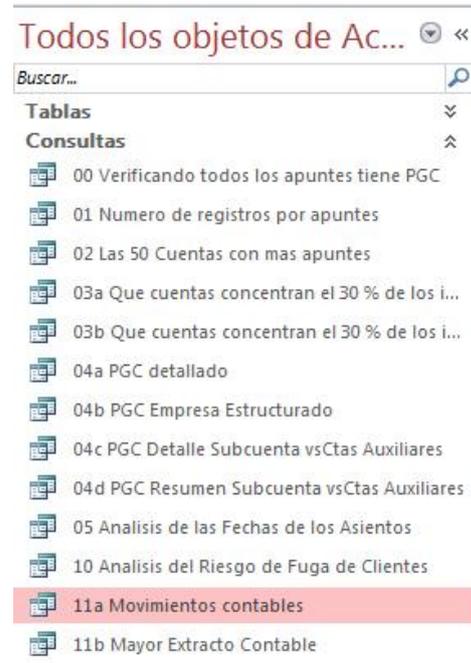
Se pide

- Descargar:
 - BD: **05** Misoftcontable Solucion.mdb, renombrarla como **06 Misoftcontable**. Analizar la estructura básica y diseño de la misma

Copiar la consulta 11^a y renombrarla como 11b Mayor Extracto Contable.

Pretendemos convertirla en una consulta de extracto o mayor que muestre los movimientos contables entre determinadas fechadas seleccionadas por el usuario a través de la elección de una determinada cuenta contable.

Es decir, técnicamente queremos modificar la consulta anterior en una consulta de parámetros avanzadas en la que los criterios de selección o filtro se realicen a través de un formulario y que una vez definidos se pasen como parámetros a la consulta y esta se ejecute condicionada a los valores seleccionados, es decir es una consulta de parámetros pasándolos los criterios o parámetros a través de un formulario



Con el botón del formulario “Ejecutar Consulta” nos tendrá que abrir la consulta “11b Mayor Extracto Contable” condicionada a los valores contenidos en el formulario y pasados como parámetros a la consulta.

11 Mayor Extracto Contable

Consulta de Movimientos - Extractos - Mayores

jueves, 21 de noviembre de 2013

▶ **Parámetros para la consulta:**

Caja Industrial Salas c/c 2588

Desde: Hasta:

Ejecutar Consulta

Registro: 1 de 1 Sin filtro

11b Mayor Extracto Contable

Fecha Asiento	ASIAPU	Registro	CódigoPGC	Cta Auxiliar	Importe	Concepto	DH
25/07/2013	2866	18188	5725.0004	Caja Industrial Sala	313,91 €	PAGO PAGARE NUM.45€	H
25/07/2013	2872	18228	5725.0004	Caja Industrial Sala	464,19 €	PAGO PAGARE NUM.45€	H
27/07/2013	2904	18420	5725.0004	Caja Industrial Sala	172,06 €	INGWr/2_O	D
27/07/2013	2905	18422	5725.0004	Caja Industrial Sala	1.000,00 €	TRASPASO DE Ct1_R.Ct2	D
30/07/2013	2923	18529	5725.0004	Caja Industrial Sala	65,40 €	PAGO PAGARE NUM.45€	H
30/07/2013	2923	18528	5725.0004	Caja Industrial Sala	150,00 €	PAGO PAGARE NUM.39€	H

Registro: 1 de 6 Sin filtro

8 Práctica: 07 Misoftcontable: Informes

- Descargar:
 - BD: **06** Misoftcontable Solucion.mdb, renombrarla como **07 Misoftcontable**. Analizar la estructura básica y diseño de la misma

Diseñar los siguientes informes y guardarlos con el nombre propuesto en negrita:

00a Plan General Contable de la Empresa. Estructura y Desarrollo

Diseñar un informe similar al mostrado en la siguiente ilustración que nos permita analizar la estructura y desarrollo del plan general contable de la empresa.

Este informe es sencillo basado en la consulta: 04b PGC Empresa Estructurado

00a Plan General Contable de la Empresa: Misoftcontable. Global Estructura y Desarrollo		
<i>miércoles, 20 de noviembre de 2013</i>		<i>Total Cuentas Auxiliares o de desarrollo: 1.174</i>
1	Financiación Básica	<i>Total Cuentas Auxiliares o de desarrollo: 24 2,04%</i>
10	Capital	1 0,09%
11	Reservas	12 1,02%
12	Resultados pendientes de aplicación	2 0,17%
17	Deudas a largo plazo por préstamos recibidos y otros conceptos	9 0,77%
2	Inmovilizado	<i>Total Cuentas Auxiliares o de desarrollo: 33 2,81%</i>
21	Inmovilizaciones materiales	5 0,43%
22	Inversiones inmobiliarias	12 1,02%
25	Otras inversiones financieras a largo plazo	1 0,09%
27	Fianzas Especiales	1 0,09%
28	Amortización acumulada del inmovilizado	14 1,19%

00b Plan General Contable de la Empresa. Estructura y Desarrollo

Basado en el anterior, es decir copiando el anterior modificarlo y ofrecer el nivel de detalle que se muestra en la siguiente ilustración.

00b Plan General Contable de la Empresa: Misoftcontable. Detallado Estructura y Desarrollo

miércoles, 20 de noviembre de 2013

Total Cuentas Auxiliares o de desarrollo: 1.174

1

Financiación Básica

Total Cuentas Auxiliares o de desarrollo: 24 2,04%

10	Capital	1 0,09%
-----------	----------------	----------------

10000000-CAPITAL SOCIAL

11	Reservas	12 1,02%
-----------	-----------------	-----------------

11715000-RESERVAS VOLUNTARIAS 2003

11200000-RESERVAS LEGALES

11300000-RIC 1998

11300001-RIC 1999

11300002-RIC 2000

11300003-RIC 2003

11300004-RIC 2004

11710000-RESERVAS VOLUNTARIAS

11711000-RESERVAS VOLUNTARIAS 96

11712000-REVERVAS VOLUNTARIAS 97

11713000-RESERVAS VOLUNTARIAS 98

11714000-RESERVAS VOLUNTARIAS 99

12	Resultados pendientes de aplicación	2 0,17%
-----------	--	----------------

12000000-REMANENTE empresa S.L

01 Análisis de la carga de trabajo del departamento contable

Para medirlo usamos el número de asientos procesados en contabilidad.

El resultado debe similar al de la siguiente ilustración

01 Análisis de la carga de trabajo del departamento contable

miércoles, 20 de noviembre de 2013

2013	<i>Total apuntes</i>	32.316	
<i>enero</i>		2.162	6,69%
1	508		
2	371		
3	367		
4	383		
5	533		
<i>febrero</i>		1.874	5,80%
5	88		
6	464		
7	507		
8	362		
9	453		
<i>marzo</i>		2.766	8,56%
10	495		
11	612		
12	540		
13	648		
14	238		
9	233		

Consideraciones:

- Consulta base incrustada, base temporal mes - semana
- Quitar el asiento de apertura para su análisis

02a Diario Oficial Modelo 1

Informe que muestre el diario de contabilidad correspondiente a un rango de fechas seleccionado por el usuario.

El resultado debe similar al de la siguiente ilustración:

02a Diario de Contabilidad Modelo 1

02a Diario de Contabilidad Mod. 1 Desde: 01-feb-13 Hasta: 05-feb-13

jueves, 21 de noviembre de 2013 Total apuntes: 283

01-feb-13

Asiento: 325	2 Apuntes	T.Debe: 200,00
		T.Haber: 200,00
Cod. y Cuenta	Concepto	Importe
43020126 Fajardo Fuentes Benito	Factura Nº/ 1664	200 D
70030001 VENTAS Sucursal 5 Crédito	Del día	200 H

Asiento: 326	5 Apuntes	T.Debe: 67,40
		T.Haber: 67,40
Cod. y Cuenta	Concepto	Importe
57250003 Caja Rural Agraria o/c 3485	INGWr/2_O	66,9 D
66930000 COMISIONES/GASTOS VISA Y CLAVE CARD	GTOS.LIQUID.	0,5 D
57250003 Caja Rural Agraria o/c 3485	GTOS.LIQUID.	0,5 H
70010006 VENTAS Sucursal 2	Del día	47 H
70040002 VENTAS CONTADO ACCESOR Y OTROS	Del día	19,9 H

Asiento: 327	7 Apuntes	T.Debe: 40,30
		T.Haber: 40,30
Cod. y Cuenta	Concepto	Importe
43040003 Baute Luis Nieves	Servicios SSS Del día	20 D
52000001 POLIZA B Santander 012546	DEL DÍA	20 D

Consideraciones:

- Consulta base incrustada
- Consulta de parámetros fecha

03a Balance de Sumas y Saldos Modelo 1

Informe que muestre un Balance de Sumas y Saldos correspondiente a un rango de fechas seleccionado por el usuario.

El resultado debe similar al de la siguiente ilustración:

03a Balance de Sumas y Saldos Modelo 1

03a Balance de Sumas y Saldos Mod. 1 Desde: *01-ene-13* Hasta: *31-dic-13*
 Fecha de consulta: *jueves, 21 de noviembre de 2013*

1 - Financiación Básica

	T.Debe		T.Haber	
<i>1000 - Capital social</i>	<i>61.587,01</i>		<i>1.380.972,97</i>	<i>-1.319.385,96</i>
	<i>0,00</i>	D	<i>9.000,00</i>	H <i>-9.000,00</i>
<i>1120 - Reserva legal</i>				
	<i>0,00</i>	D	<i>1.800,00</i>	H <i>-1.800,00</i>
<i>1130 - Reservas voluntarias</i>				
	<i>0,00</i>	D	<i>137.808,15</i>	H <i>-137.808,15</i>
<i>1171 - Otras Aportaciones</i>				
	<i>0,00</i>	D	<i>27.975,69</i>	H <i>-27.975,69</i>
<i>1200 - Remanente</i>				
	<i>0,00</i>	D	<i>50.370,82</i>	H <i>-50.370,82</i>
<i>1290 - Resultados del ejercicio</i>				
	<i>15.688,08</i>	D	<i>15.688,08</i>	H <i>0,00</i>
<i>1700 - Deudas a largo plazo con entidades de crédito</i>				
	<i>6.039,21</i>	D	<i>6.039,21</i>	H <i>0,00</i>

Consideraciones:

- Consulta base incrustada
- Consulta de parámetros fecha

9 Solución/propuestas/orientación/pistas/ayuda

9.1 01 Misoftcontable

Tablas	
	01 Registro de Apuntes
	02 Diario de contabilidad
	03 PGC Ctas Auxiliares 8 digitos
	X 01 Fichero Clientes
	X 02 Fichero Proveedores
	X 03 Departamentos
	X 04 Proyectos
	X 05 Conceptos tipo

01 Registro de Apuntes		
Nombre del campo	Tipo de datos	Descripción (opcional)
ASIAPU	Autonumeración	Nº del apunte contable. Ojo disitinto del nº de asiento contable
Fecha Asiento	Fecha/Hora	Fecha del Asiento / Requerido
Fecha Creacion	Fecha/Hora	Fecha creación del Registro / Valor predeterminado Ahora()

02 Diario de contabilidad		
Nombre del campo	Tipo de datos	Descripción (opcional)
ASIAPU	Número	Nº del apunte contable. Ojo disitinto del nº de asiento contable / Vinculado a tabla 01
Registro	Autonumeración	Autonumeracion del registro
Cuenta	Texto corto	Cuenta del apunte/Requerido -Limitar a lista con consulta incrustada
Importe	Moneda	Importe del apunte en Euros / Requerido
Concepto	Texto corto	Concepto del apunte/Buscar valores en la tabla X 05 Conceptos tipo
DH	Texto corto	D-Debe y H-Haber- Requerido- Lista D o H
Punteado	Sí/No	Apunte punteado
Departamentos	Número	Departamento /Limitar a lista con consulta
Proyecto	Número	Proyectos /Limitar a lista con consulta

03 PGC Ctas Auxiliares 8 digitos		
Nombre del campo	Tipo de datos	Descripción (opcional)
CodigoPGC	Texto corto	Codigo de la cuenta (Limitar a un tamaño obligatorio de 8 caracteres a través de mascara de entrada)
Cuenta	Texto corto	Descripción de la cuenta
Observaciones	Texto corto	Comentarios de la cuenta

9.2 02 Misoftcontable

Orientación, sugerencias y recomendaciones

Son dos consultas simples con agregados entre dos tablas

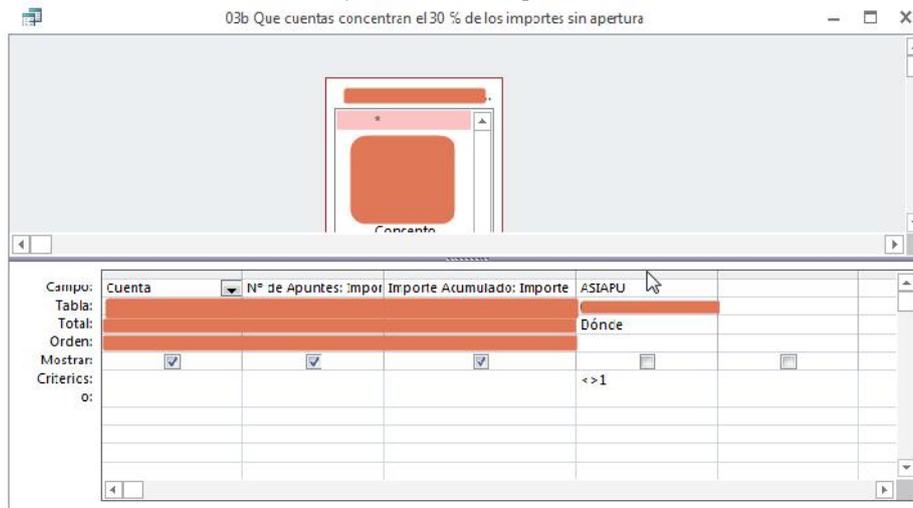
9.3 03 Misoftcontable

Orientación, sugerencias y recomendaciones

Para las consultas 02 y 03 hay que tener en cuenta la necesidad de aplicar un filtro como el que se muestra en la siguiente ilustración



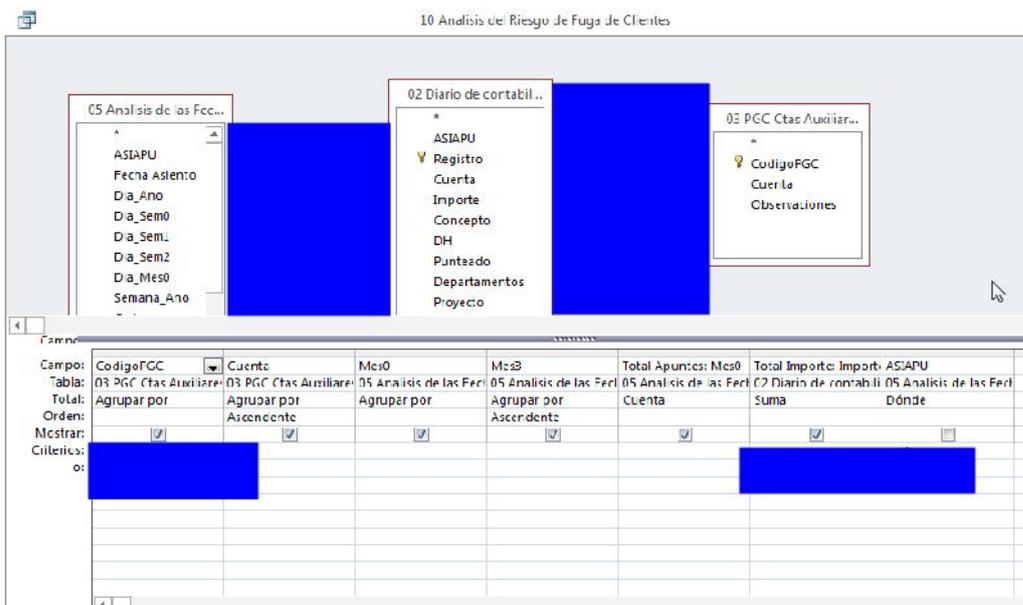
En la consulta 03b para no incorporar el asiento de apertura debemos tener en consideración la necesidad de trabajar con una expresión



9.4 04 Misoftcontable

Orientación, sugerencias y recomendaciones

Para la consulta 10 Análisis del Riesgo de Fuga de Clientes en el diseño de la misma



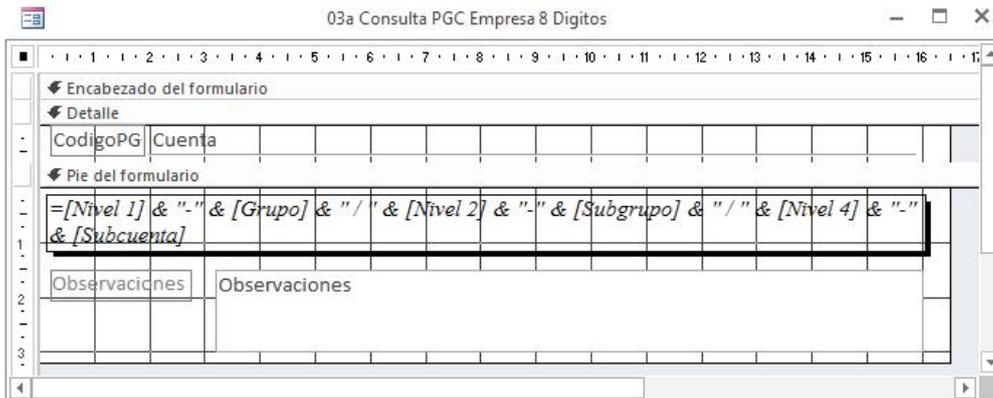
Para la consulta 11a Movimientos Contables



9.5 05 Misoftcontable

Orientación, sugerencias y recomendaciones

Para el Formulario 03a Consulta PGC Empresa 8 Dígitos



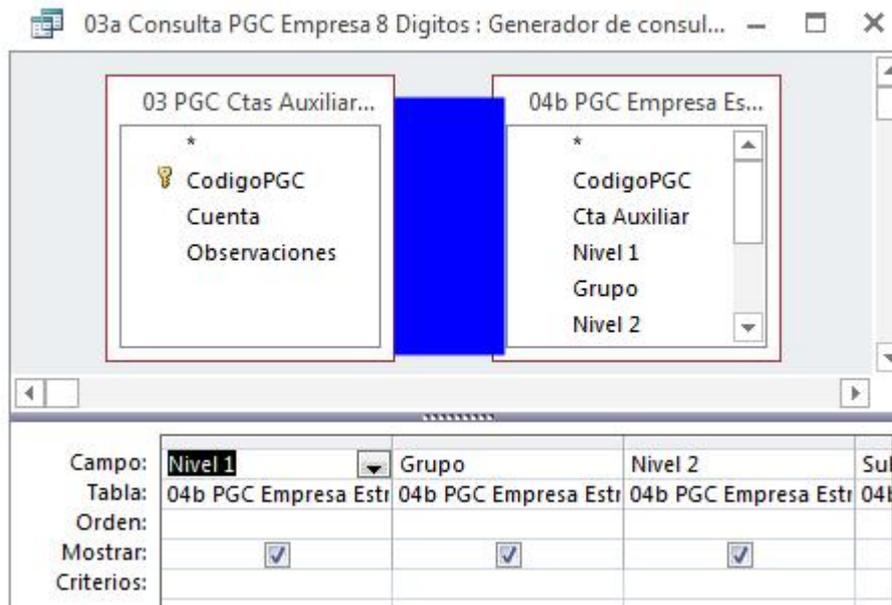
Hoja de propiedades

Tipo de selección: Formulario

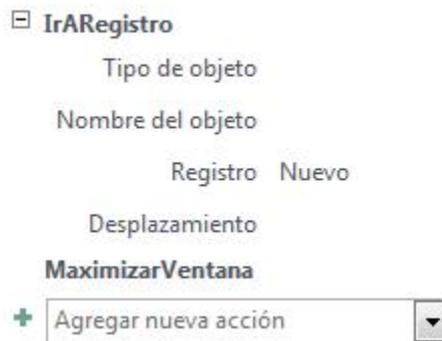
Formulario

Formato Datos Eventos Otras Todas

Origen del registro	SELECT [04b PGC Empresa Estructurado].
Tipo Recordset	Dynaset
Valores predeterminados de	Sí
Filtro	
Filtrar al cargar	No
Ordenar por	
Ordenar por al cargar	Sí
Esperar procesamiento poste	No
Entrada de datos	No
Permitir agregar	Sí
Permitir eliminación	Sí
Permitir ediciones	Sí
Permitir filtros	Sí
Bloqueos del registro	Sin bloquear

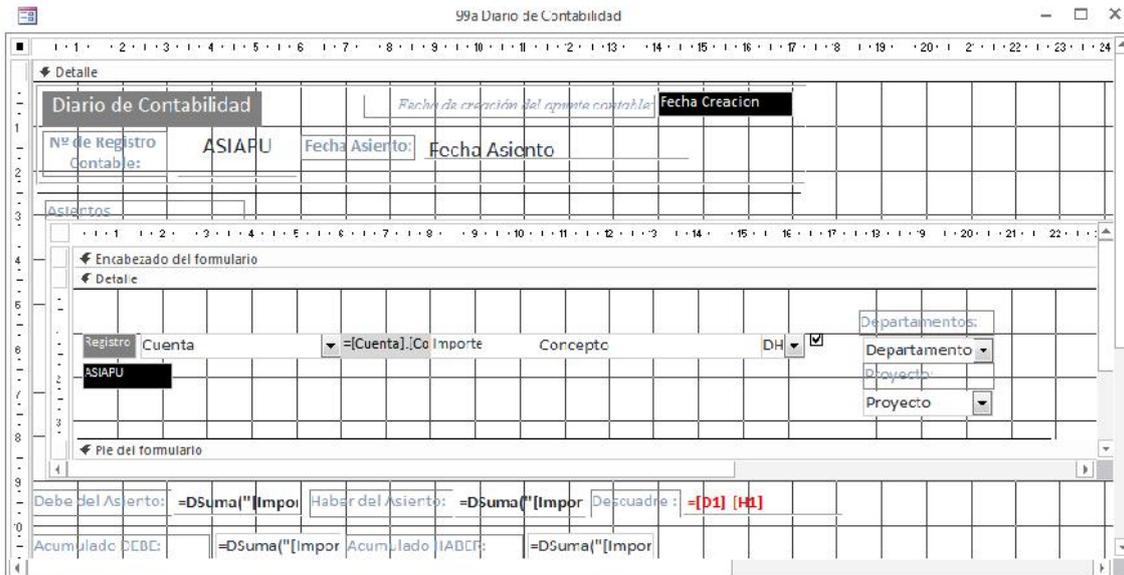


Para el Formulario 03b Alta PGC Ctas Auxiliares 8 digitos

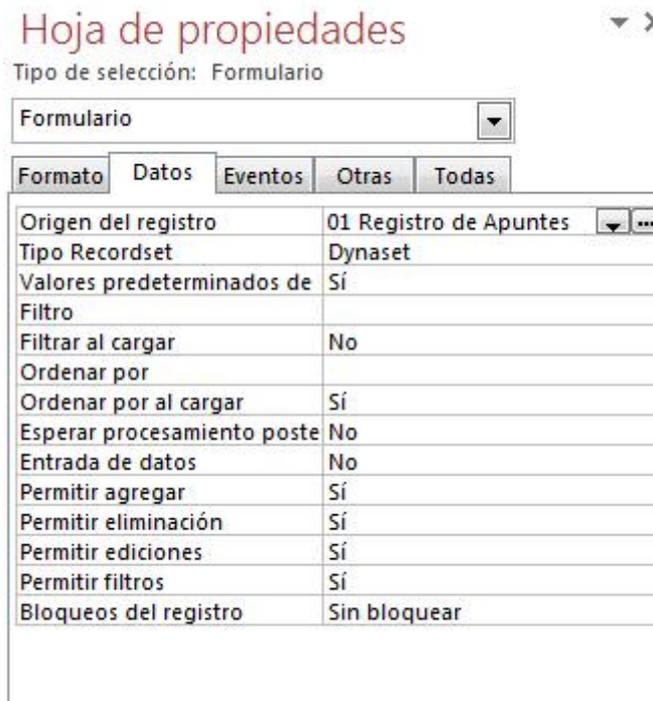


Para el Formulario 99a Diario de Contabilidad

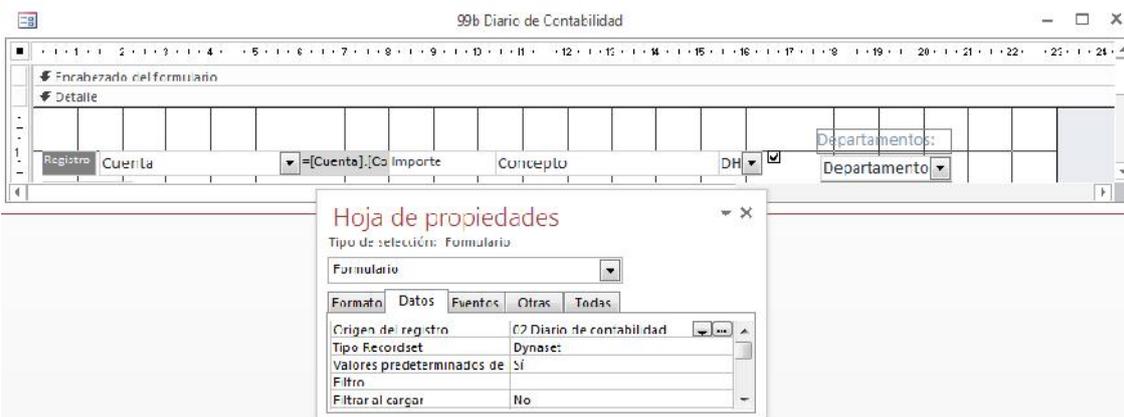
En este caso contamos con un formulario y subformularios enlazados



El primero está vinculado con la tabla



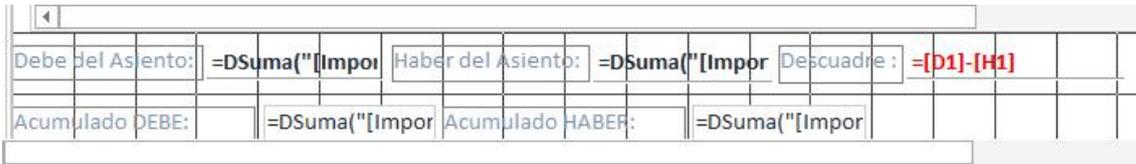
El subformulario está vinculado con la tabla 02 Diario de contabilidad y es un formulario en vista de hoja



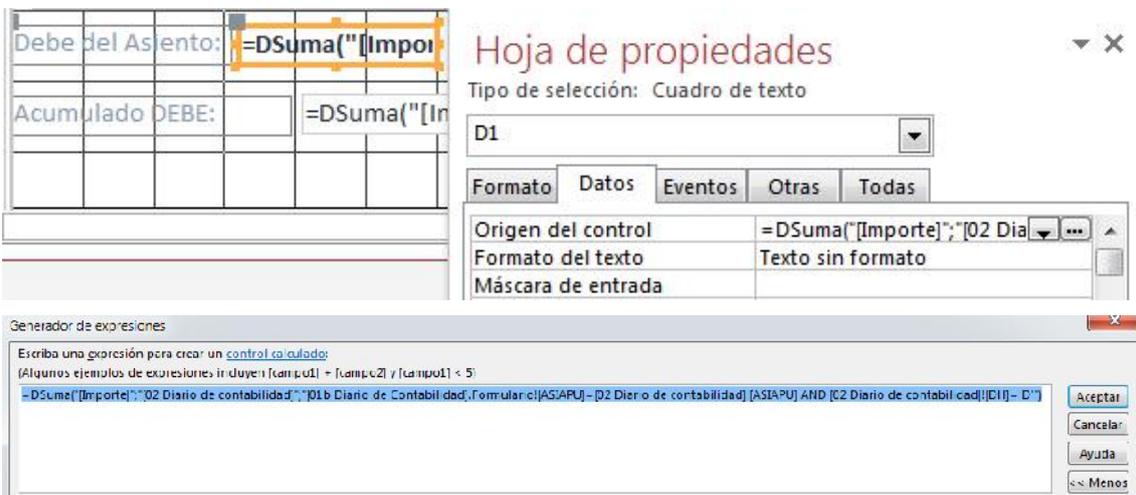
Respecto a las funciones de agregado de dominio, tener en cuenta los siguientes aspectos:



En modo diseño tendríamos:...

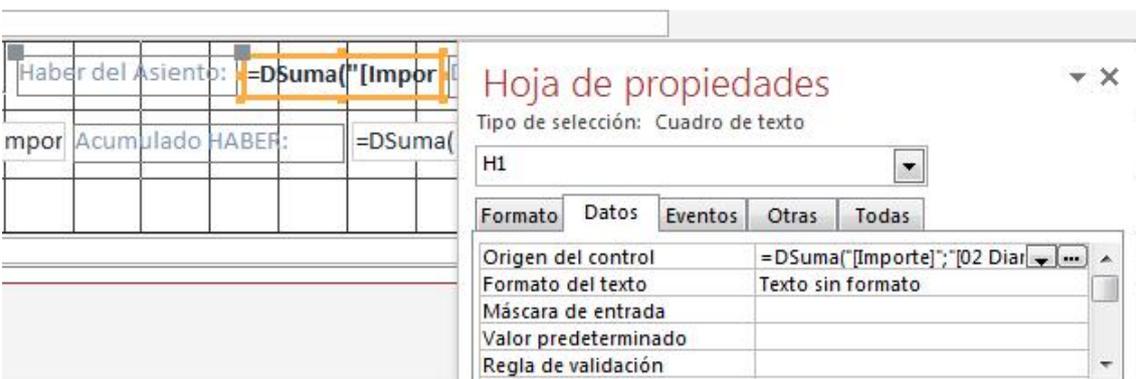


Así para el campo Debe del Asiento tendríamos que el control sería:



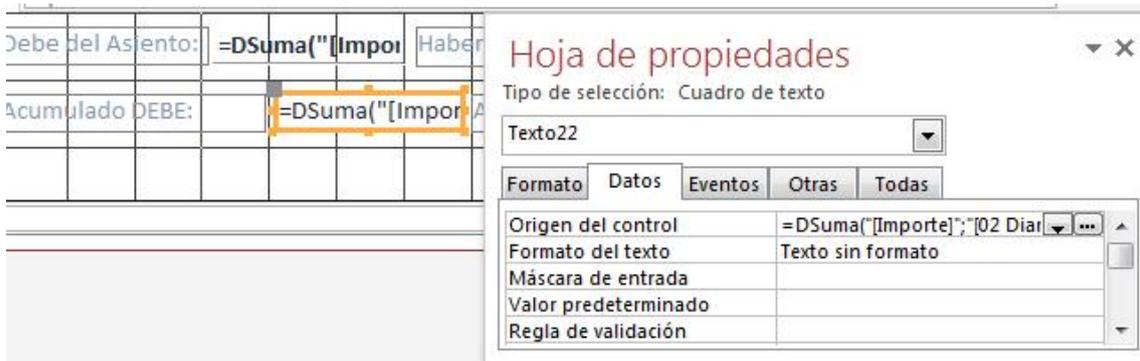
=DSuma("[Importe]";"[02 Diario de contabilidad]";"[01b Diario de Contabilidad].Formulario![ASIAPU]=[02 Diario de contabilidad]![ASIAPU] AND [02 Diario de contabilidad]![DH]='D'")

Así para el campo Haber del Asiento tendríamos que el control sería:



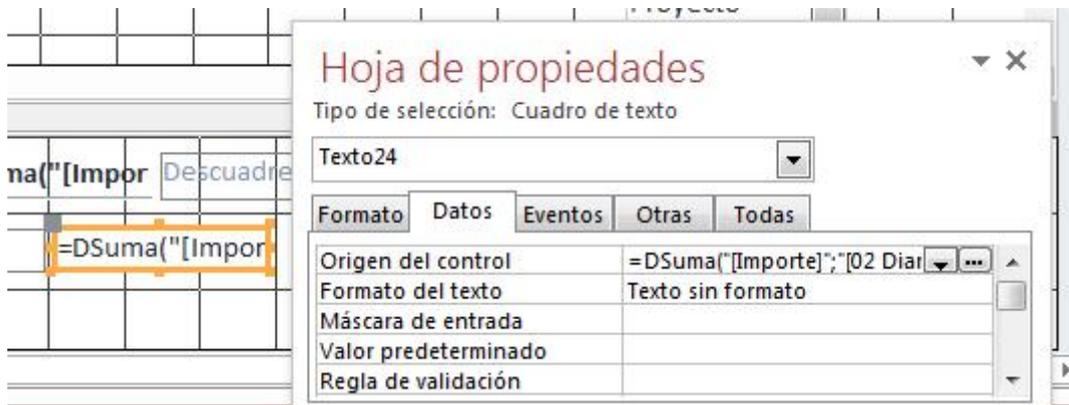
=DSuma("[Importe]";"[02 Diario de contabilidad]";"[01b Diario de Contabilidad].Formulario![ASIAPU]=[02 Diario de contabilidad]![ASIAPU] AND [02 Diario de contabilidad]![DH]='H'")

Para el caso Acumulado Debe tendríamos:



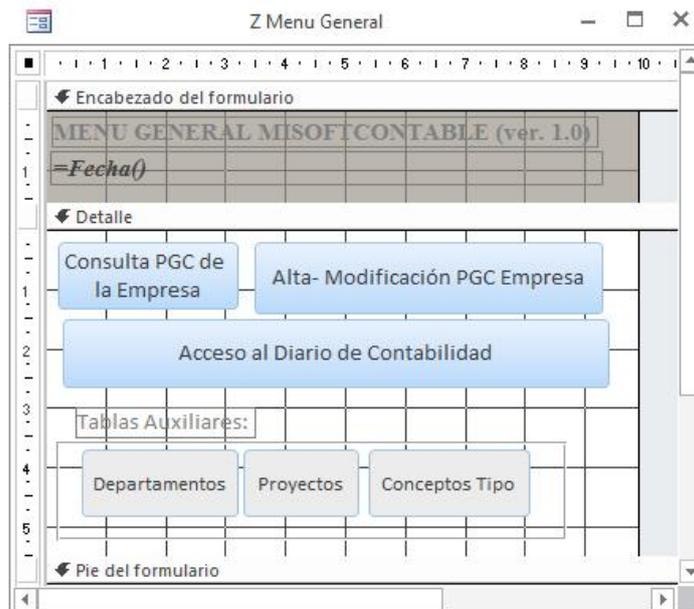
=DSuma("[Importe]";"[02 Diario de contabilidad]";"[01b Diario de Contabilidad].Formulario![ASIAPU]>=[02 Diario de contabilidad]![ASIAPU]AND[02 Diario de contabilidad]![DH]='D'")

Para el caso Acumulado Haber tendríamos:

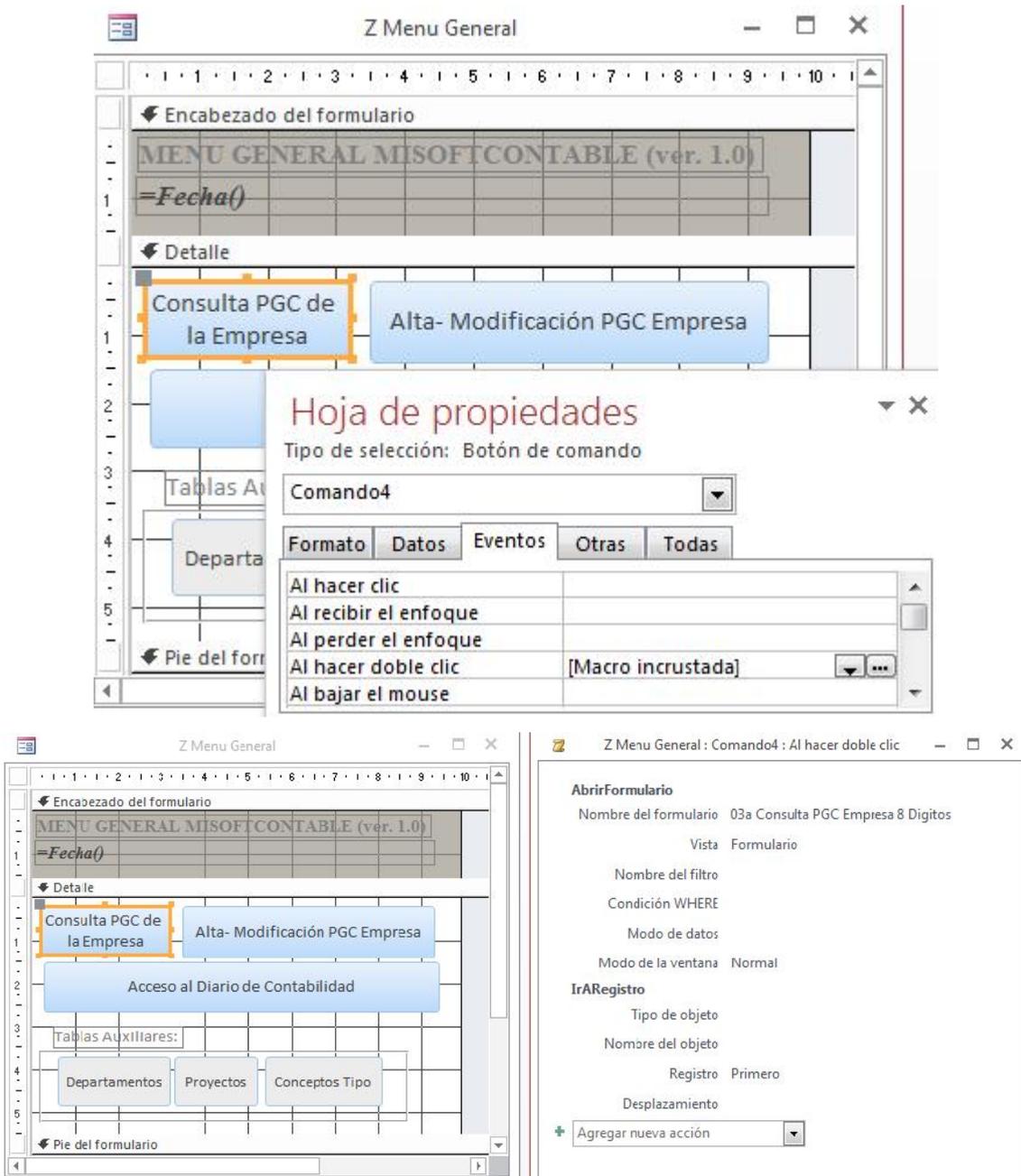


=DSuma("[Importe]";"[02 Diario de contabilidad]";"[01b Diario de Contabilidad].Formulario![ASIAPU]>=[02 Diario de contabilidad]![ASIAPU]AND[02 Diario de contabilidad]![DH]='H'")

Formulario zz Menú General



Macro incrustada en el evento doble click



Igual con el resto de botones.

9.6 06 Misoftcontable

Orientación, sugerencias y recomendaciones

Formulario-Consulta "Mayor Extracto Contable". Consulta avanzada de parámetros a través de un formulario de selección

The screenshot shows a window titled "11 Mayor Extracto Contable". The form is divided into sections: "Encabezado del formulario" with the title "Consulta de Movimientos - Extractos - Mayores"; "Detalle" with a label "Parámetros para la consulta:"; and "Pie del formulario". In the "Detalle" section, there are input fields for "Desde:" (containing "Independiente") and "Hasta:" (containing "Independiente"). A dropdown menu is set to "CtaForm". Below these are labels "Fecha1Form" and "Fecha2Form". A blue button labeled "Ejecutar Consulta" is at the bottom right.

The screenshot shows a window titled "11b Mayor Extracto Contable" displaying a data table with three columns: "01 Registro de Apuntes", "02 Diario de contabil...", and "04b PGC Empresa Estructurado". The table has columns for "Fecha Asiento", "Registro", "CodigoPGC", "Cta Auxiliar", "Importe", and "Concepto". Below the table, there are filter criteria for each column.

Campo:	01 Registro de Apuntes	02 Diario de contabil...	02 Diario de contabil...	04b PGC Empresa Estr	04b PGC Empresa Estr	02 Diario de contabil	02 Diario de contabil
Tabla:	01 Registro de Apuntes	02 Diario de contabil...	02 Diario de contabil...	04b PGC Empresa Estr	04b PGC Empresa Estr	02 Diario de contabil	02 Diario de contabil
Orden:	Ascendente	Ascendente					
Mostrar:	<input checked="" type="checkbox"/>						
Criterios:	>=[Formularios]![11 N			[Formularios]![11 May			

>=[Formularios]![11 Mayor Extracto Contable]![Fecha1Form] Y <=[Formularios]![11 Mayor Extracto Contable]![Fecha2Form]

[Formularios]![11 Mayor Extracto Contable]![CtaForm]

9.7 07 Misoftcontable : Informes

Orientación, sugerencias y recomendaciones

Hoja de propiedades



Tipo de selección: Informe

Informe

Formato Datos Eventos Otras Todas

Origen del registro	SELECT [00 Verificando todos los apuntes tiene PGC].A...
Filtro	
Filtrar al cargar	No
Ordenar por	
Ordenar por al cargar	Sí
Permitir filtros	Sí

<p>05 Analisis de las Fechas de los Asientos</p> <ul style="list-style-type: none"> ASIAPU Fecha Asiento Dia_Ano Dia_Sem0 Dia_Sem1 	<p>00 Verificando todos los apuntes tiene PGC</p> <ul style="list-style-type: none"> ASIAPU Fecha Asiento Registro Cuenta CodigoPGC 	<p>02 Diario de contabilidad</p> <ul style="list-style-type: none"> ASIAPU Registro Cuenta Importe Concepto
<p>Campo: ASIAPU</p> <p>Tabla: 00 Verificando todos</p> <p>Orden:</p> <p>Mostrar: <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>Criterios: <input checked="" type="checkbox"/> <>"Asiento de Apertura"</p>	<p>Concepto: 02 Diario de contabilidad</p> <p>Fecha Asiento: 00 Verificando todos</p> <p>Registro: 00 Verificando todos</p> <p>Cuenta: 00 Verificando todos</p> <p>CodigoPGC: 00 Verificando</p>	

1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15

Encabezado del informe

01 Análisis de la carga de trabajo del departamento contable

=Fecha()

Encabezado de página

Encabezado Año

Ano Total apuntes =Cuenta([ASLAP,

Encabezado Mes1

Mes3 =Cuenta([ASLAP]=[A2]/[A

Encabezado Semana_Ano

Semana Ano =Cuenta([ASLAP

Detalle

Pie Semana_Ano

Pie Mes1

Pie Año

Pie de página

Pie del informe

Formulario-Consulta “Mayor Extracto Contable”. Consulta avanzada de parámetros a través de un formulario de selección