

INSTRUCTIVO N° 05/04 I JDE - Asientos Fondo Permanente		Cont. Gral. de la Pcia.					
Organos Rectores	SAF Contabilidad/SAF Tesorería		Tipo documento	G/L Class	Cuenta JDE	Tipo de Sublibro	Sublibro
<b>Constitución del Fondo Permanente</b>	<b>Constitución del Fondo Permanente</b>						
	SAF Contabilidad						
	Paso 1						
	Ingreso de Preventivo Fondo Permanente		O1				
	Cuenta Imputable habilitada para uso del F. Permanente						
	Paso 2						
	Impresión de O1		O1				
OR Presupuesto							
Paso 3							
Aprobación de O1 Preventivo Fondo Permanente							
OR Contabilidad							
Paso 4							
Se ingresa una OP de Fondo Permanente a favor del SAF			PH				
Fondo Permanente (Curso de Acción del SAF)					11 1411.1000		
a OP Fondo Permanente(Curso de Acción de Adm Central)				FP	211111.1007		
OR Contabilidad							
Paso 5							
Cambios de Estado, Aprobación de OP			PH				
OR Tesorería							
Paso 6							
Cambios de Estado, Aprobación (A-Aprobado)			PH				
OR Tesorería							
Paso 7							
Pago de constitución del Fondo Permanente			PK				
OP Fondo Permanente(Curso de Acción de Adm Central)				FP	211111.1007		
a CUT(Libre Disponibilidad)					11 1211.1001		
	SAF Tesorería						
	Paso 8						
	Se ingresa un asiento contable por ingreso de fondos a Cta Cte del SAFs copiando el asiento modelo M1		F1				
	Cta Cte Fondo Permanente SAF (Al Curso de Acción patrimonial del SAF)				11 1421.1000		
	a Fondo Permanente (Curso de Acción del SAF)				11 1411.1000		
	Paso 9						
	Aprobación de Asiento de Ingreso de Fondos		F1				
	Paso 10						
	Proceso nocturno de Contabilización de Transacciones						
<b>Uso del Fondo Permanente</b>	<b>Uso del Fondo Permanente</b>						
	SAF Contabilidad						
	Paso 11						
	Se ingresa una OP al Proveedor y Beneficiario: Proveedor; Caja Chica; Responsable del Fondo Permanente del SAF; Empleado		PX				
	Gastos a Rendir (Al Curso de Acción patrimonial del SAF)				11 1431.1000	A	Nro dirección (Caja Chica o Fondo Permanente)
	a OP Fondo Permanente(Curso de Acción de Adm Central)			FP	211111.1007		
	SAF Contabilidad						
	Paso 12						
	Cambios de Estado, Aprobación de OP		PX				

Organos Rectores	SAF Contabilidad/SAF Tesorería	Tipo documento	G/L Class	Cuenta JDE	Tipo de Sublibro	Sublibro
	SAF Tesorería					
	<a href="#">Paso 13</a>					
	Cambios de Estado, Aprobación (A-Aprobado)					
	<a href="#">Paso 14</a>					
	Pago:	PX				
	OP Fondo Permanente(Curso de Acción de Adm Central)		FP	211111.1007		
	a Cta Cte Fondo Permanente SAF (Al Curso de Acción patrimonial del SAF)			111421.1000		
	SAF Tesorería					
	<a href="#">Paso 15</a>					
	Se ingresa un asiento contable por ingreso de fondos por devolución a Cta Cte del SAFs <a href="#">copiando el asiento modelo M4</a>	F4				
	Cta Cte Fondo Permanente SAF (Al Curso de Acción patrimonial del SAF)			111421.1000		
	a Gastos a rendir			111431.1000	A	Nro dirección (Caja Chica o Fondo Permanente)
	<a href="#">Paso 16</a>					
	Proceso nocturno de Contabilización de Transacciones					
<b>Rendición y Reposición del Fondo Permanente- Mensual</b>	<b>Rendición y Reposición del Fondo Permanente- Mensual</b>					
	SAF Contabilidad					
	<a href="#">Paso 17</a>					
	Se ingresa una OP por el total de gastos rendidos	PJ				
	Gastos XX (Curso de acción del gasto)			4XXXXX.XXXX		
	Gastos XY (Curso de acción del gasto)			4XXXXX.XXXX		
	a OP Fondo Permanente(Curso de Acción de Adm Central)		FP	211111.1007		
	SAF Contabilidad					
	<a href="#">Paso 18</a>					
	Cambios de Estado, Aprobación de OP	PJ				
	OR Tesorería					
	<a href="#">Paso 19</a>					
	Cambios de Estado, Aprobación (A-Aprobado)	PJ				
	OR Tesorería					
	<a href="#">Paso 20</a>					
	Pago de rendición de gastos, reposición de fondos	PK				
	OP Fondo Permanente(Curso de Acción de Adm Central)		FP	211111.1007		
	a CUT(Libre Disponibilidad)			111211.1000		
	SAF Tesorería					
	<a href="#">Paso 21</a>					
	Ingreso de un asiento contable para registrar la reposición de fondos <a href="#">copiando el asiento modelo M2</a>	F2				
	Cta Cte Fondo Permanente SAF (Al Curso de Acción patrimonial del SAF)			111421.1000		
	a Gastos a rendir			111431.1000	A	Nro dirección (Caja Chica o Fondo Permanente)
	SAF Tesorería					
	<a href="#">Paso 22</a>					
	Aprobación de Asiento de Reposición de Fondos					
	<a href="#">Paso 23</a>					
	Proceso nocturno de Contabilización de Transacciones					