



UF0516: Aplicaciones informáticas de contabilidad

Certificado de Profesionalidad
ADGD0308 - Actividades de gestión administrativa



Aplicaciones
informáticas de
contabilidad
ADGD0308

Alicia Jiménez García

ic editorial

**Aplicaciones informáticas de contabilidad.
ADGD0308**

© Alicia Jiménez García

1ª Edición

© IC Editorial, 2021

Editado por: IC Editorial
c/ Cueva de Viera, 2, Local 3
Centro Negocios CADI
29200 Antequera (Málaga)
Teléfono: 952 70 60 04
Fax: 952 84 55 03
Correo electrónico: iceditorial@iceditorial.com
Internet: www.iceditorial.com

IC Editorial ha puesto el máximo empeño en ofrecer una información completa y precisa. Sin embargo, no asume ninguna responsabilidad derivada de su uso, ni tampoco la violación de patentes ni otros derechos de terceras partes que pudieran ocurrir. Mediante esta publicación se pretende proporcionar unos conocimientos precisos y acreditados sobre el tema tratado. Su venta no supone para **IC Editorial** ninguna forma de asistencia legal, administrativa ni de ningún otro tipo.

Reservados todos los derechos de publicación en cualquier idioma.

Según el Código Penal vigente ninguna parte de este o cualquier otro libro puede ser reproducida, grabada en alguno de los sistemas de almacenamiento existentes o

transmitida por cualquier procedimiento, ya sea electrónico, mecánico, reprográfico, magnético o cualquier otro, sin autorización previa y por escrito de IC EDITORIAL; su contenido está protegido por la Ley vigente que establece penas de prisión y/o multas a quienes intencionadamente reprodujeren o plagiaren, en todo o en parte, una obra literaria, artística o científica.

ISBN: 978-84-9198-991-2

Presentación del manual

El **Certificado de Profesionalidad** es el instrumento de acreditación, en el ámbito de la Administración laboral, de las cualificaciones profesionales del Catálogo Nacional de Cualificaciones Profesionales adquiridas a través de procesos formativos o del proceso de reconocimiento de la experiencia laboral y de vías no formales de formación.

El elemento mínimo acreditable es la **Unidad de Competencia**. La suma de las acreditaciones de las unidades de competencia conforma la acreditación de la competencia general.

Una **Unidad de Competencia** se define como una agrupación de tareas productivas específica que realiza el profesional. Las diferentes unidades de competencia de un certificado de profesionalidad conforman la **Competencia General**, definiendo el conjunto de conocimientos y capacidades que permiten el ejercicio de una actividad profesional determinada.

Cada **Unidad de Competencia** lleva asociado un **Módulo Formativo**, donde se describe la formación necesaria para adquirir esa **Unidad de Competencia**, pudiendo dividirse en **Unidades Formativas**.

El presente manual desarrolla la Unidad Formativa **UF0516: Aplicaciones informáticas de contabilidad**,

perteneciente al Módulo Formativo **MF0981_2: Registros Contables**,

asociado a la unidad de competencia **UC0981_2: Realizar registros contables**,

del Certificado de Profesionalidad **Actividades de gestión administrativa.**

Índice

Portada

Título

Copyright

Presentación del manual

Índice

Objetivos

Unidad de Aprendizaje 2 Programas de contabilidad

1. Introducción
 2. Estructura de los programas de contabilidad
 3. Instalación y utilización de aplicaciones informáticas actualizadas
 4. Prestaciones, funciones y procedimientos
 5. Dar de alta empresas en la aplicación informática y sus datos correspondientes
 6. Las cuentas
 7. Realización de copias de seguridad
 8. Resumen
- Ejercicios de autoevaluación

Unidad de Aprendizaje 3 Registro contable a través de aplicaciones informáticas

1. Introducción
2. Introducción de datos contables en la aplicación
3. Utilidades de los asientos
4. Introducir asientos que permitan el cálculo automático del IVA
5. Libros contables
6. Utilización de asientos predefinidos para operaciones habituales en la empresa
7. Regularización o liquidación del IVA
8. Balance de comprobación de sumas y saldos
9. Realización del cierre del ejercicio
10. Obtención de las cuentas anuales
11. Apertura de la contabilidad
12. Actualización de las cuentas codificadas en la aplicación. Actualización de los asientos y de los conceptos predefinidos
13. Responsabilidad y confidencialidad en el registro contable
14. Resumen
Ejercicios de autoevaluación

Glosario

Bibliografía

OBJETIVOS GENERALES

El objetivo general del módulo formativo **MF0981_2: Registros Contables**, en el que queda integrada la **UF0516: Aplicaciones informáticas de contabilidad**, es:

- Realizar registros contables.

Los objetivos generales de la unidad formativa **UF0516: Aplicaciones informáticas de contabilidad**, son:

- Preparar la información soporte de las transacciones económicas, manteniendo la seguridad y confidencialidad de la misma, y clasificándola de acuerdo con los sistemas de codificación establecidos por la empresa, con objeto de permitir su registro contable.
- Mantener actualizado el plan de cuentas y de asientos predefinidos de la empresa en la aplicación informática de contabilidad disponible, de acuerdo con las instrucciones recibidas, con objeto de que se encuentre permanentemente operativa.
- Introducir los datos en los asientos contables predefinidos en la aplicación informática de acuerdo con la naturaleza económica de la operación, con objeto de registrar las transacciones previstas.
- Introducir datos en los libros auxiliares de IVA y de bienes de inversión, en soporte papel o telemático, con objeto de realizar la liquidación periódica de este tributo.
- Controlar las partidas contables verificando la corrección de los registros con los datos de los documentos soporte, con objeto de detectar posibles

errores.

Unidad de Aprendizaje 2

Programas de contabilidad

Contenido

1. Introducción
2. Conceptos básicos
3. Hombres y mujeres: diferentes pero iguales
4. Igualdad legal e igualdad real
5. Políticas y planes de igualdad de oportunidades entre hombres y mujeres
6. Legislación relativa a la igualdad de oportunidades
7. El sexismo en la comunicación humana
8. Resumen

Objetivos

El objetivo específico de esta Unidad de Aprendizaje es:

- Utilizar aplicaciones informáticas de Contabilidad registrando las operaciones necesarias para el registro de las transacciones económicas.

1. Introducción

Los programas de contabilidad han experimentado una gran evolución, desde los primeros sistemas con entornos poco flexibles y capacidades muy limitadas hasta los actuales sistemas de gestión integrada con múltiples módulos o aplicaciones, así como entornos configurables y adaptables a cada empresa.

Actualmente, **existe gran variedad de programas de contabilidad**, principalmente diferenciados en la mayor o menor cantidad de módulos que incorporan y que permiten

una gestión más amplia que la meramente relacionada con la contabilidad financiera. Así, existen módulos de gestión del inmovilizado, gestión de presupuestos, efectos comerciales, contabilidad analítica, etc.

Los cambios normativos y la rápida evolución de la informática en general, y del *software* de gestión en particular, obligan a mantenernos actualizados, conociendo y aprendiendo a utilizar las nuevas características que los programas de contabilidad van ofreciendo.

En la presente unidad de aprendizaje se trata el programa *Sage 50 Cloud* (de Sage), el cual contiene los aspectos fundamentales que deben reunir los programas de contabilidad, integrando además funcionalidades relacionadas con el ámbito comercial (compras, ventas, TPV y trazabilidad). Se considera una aplicación contable funcional y capaz de adaptarse a cualquier tipo de empresa, así como a las exigencias y modificaciones de la normativa, convirtiéndose en una de las aplicaciones contables más utilizadas.

Para ello, nos basaremos en el caso de la empresa Blasoptical, que comenzará con su propia gestión contable informatizada en la nueva delegación situada en Valencia.

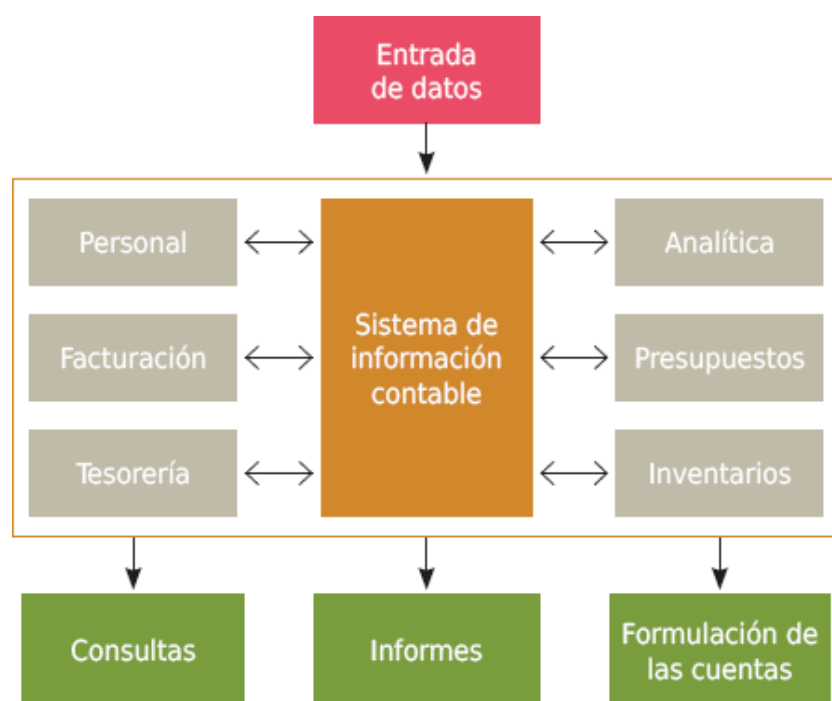
2. Estructura de los programas de contabilidad

HILO CONDUCTOR

Tras la apertura de la nueva delegación de Blasoptical en Valencia, Rocío es la responsable de la gestión contable en dicha delegación. Por tanto, antes de comenzar a trabajar en el ejercicio contable, va a analizar la estructura y características que ofrecen los programas de contabilidad.

En general, todos los programas de gestión contable tienen características similares en cuanto a la captura de los datos, su almacenamiento y su representación, pues son aspectos que dependen directamente de la normativa que regula la tarea contable: el **Plan General de Contabilidad**.

Sin embargo, actualmente estos programas no se limitan a esa única función, sino que incorporan una amplia gama de **herramientas de gestión empresarial**, haciendo uso de los datos contables como núcleo en la estructura de los programas de contabilidad.



NOTA

Prácticamente todos los programas tienden a la integración o interconexión con otros programas de gestión de las diversas áreas empresariales, como facturación, comercialización, fiscalidad, etc.

Una vez que se ha tratado la estructura general de las aplicaciones de contabilidad, a continuación se presentan las **características** generales que estos deben reunir:

- **Sistematizar trabajo contable:** es la principal función; requiere opciones de menú, accesos directos, teclas de función y utilidades de automatización de procesos rutinarios mediante asientos predefinidos, asistentes, módulos de cálculo o interconexión con otros programas de gestión comercial, financiera y transmisión telemática de datos.
- **Sistemas de ayuda:** poseer sistemas de ayuda online, vídeos demostrativos de todos los procesos, servicios de soporte técnico, cursos de aprendizaje y perfeccionamiento y actualizaciones continuas.
- **Medidas de seguridad:** Disponer de medidas de seguridad que permitan el acceso restringido a los usuarios, así como definir contraseñas o claves de acceso.
- **Utilidades de comprobación:** es importante que tengan utilidades de comprobación, aviso de errores y sistemas que eviten la entrada de datos erróneos.
- **Generar informes:** deben permitir la generación de diversas clases de informes a partir de la información que contienen, así como crearlos de forma personalizada.
- **Copias de seguridad:** tener soporte para copias de seguridad que permitan salvaguardar de forma rápida y sencilla la información contable.



PARA SABER MÁS

La elección de un buen *software* contable es importante para la correcta marcha del negocio. Visualiza el siguiente vídeo en el que se muestran algunas de las ventajas que tienen estas aplicaciones informáticas.



<https://redirectoronline.com/uf05160101>

La pantalla del **entorno de trabajo** de la aplicación de gestión integral *Sage 50 Cloud* está compuesta por distintas partes que incluyen elementos diversos:

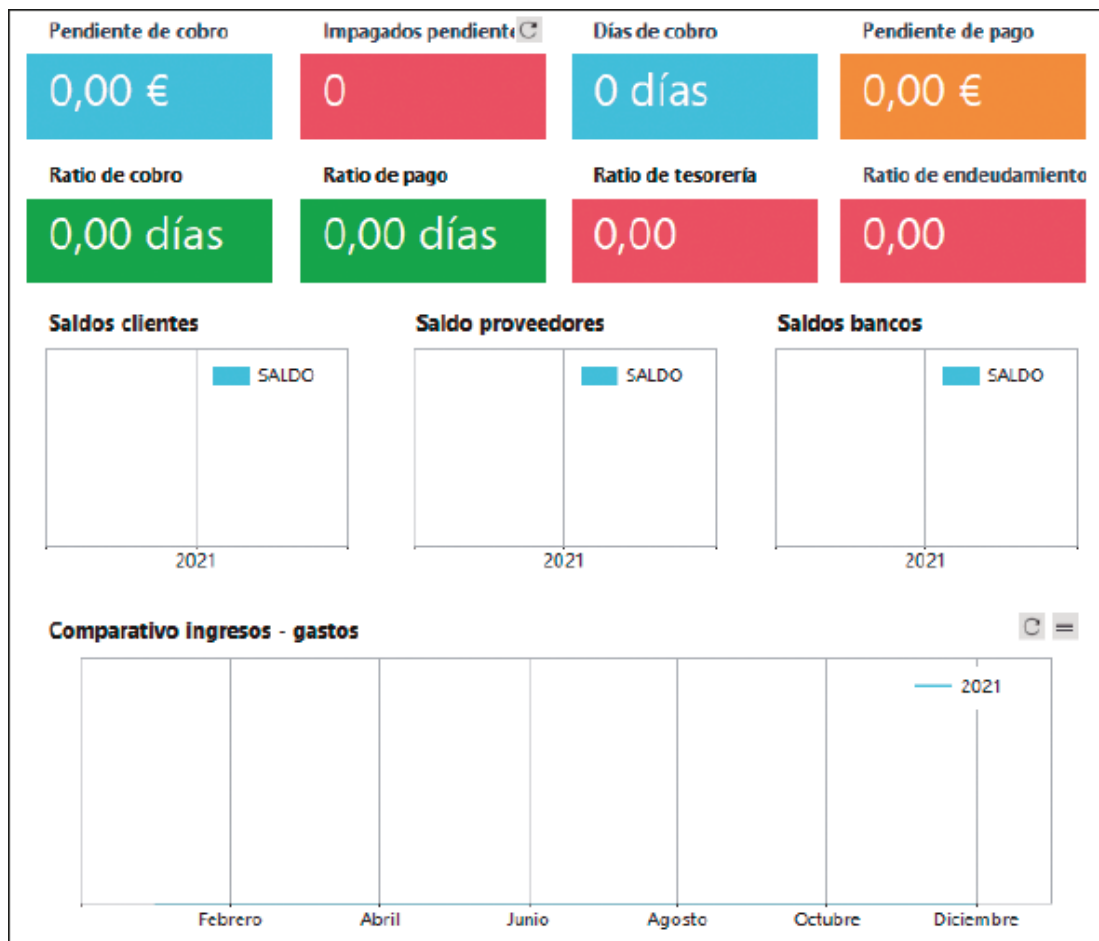
- **Barra de opciones superior.** Posibilita el acceso directo a opciones que son de uso frecuente en la aplicación. En **Datos** se pueden realizar operaciones de exportación, importación y migración de datos; con **Acceso a** se permite ir a sitios web muy consultados (AEAT, BOE, RGPD/LOPDGDD, etc.); **Usuario** cuenta con opciones para la gestión de usuarios, la configuración del escritorio, etc.; **Ayuda** muestra la ayuda *online* de Sage, y **Salir** hace posible abandonar la aplicación.



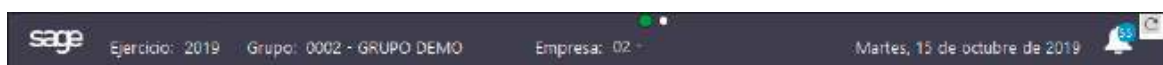
- **Menú superior.** Se compone de distintos menús con opciones variadas. Estos van a depender de si el módulo elegido en la primera opción es **Contabilidad**, **Ventas** o **Compras**. Estos son módulos de trabajo principales en los que se estructura la aplicación por defecto. Además, existen otras opciones que se activan si se configuran en **Instalación de Addons** del acceso directo **Usuario** (supervisor).



- **Escritorio.** Esta aplicación posee dos modelos de escritorio por defecto que no se pueden variar: Diseño base contabilidad y Diseño base gestión comercial, que cuentan con sus propios menús y *widgets*. No obstante, el usuario puede personalizar su propio escritorio.



- **Barra de opciones inferior.** Muestra información sobre el ejercicio económico, el grupo de empresa en el que está incluido, el nombre de la empresa, la fecha y las notificaciones pendientes de leer, además de un selector de escritorios.

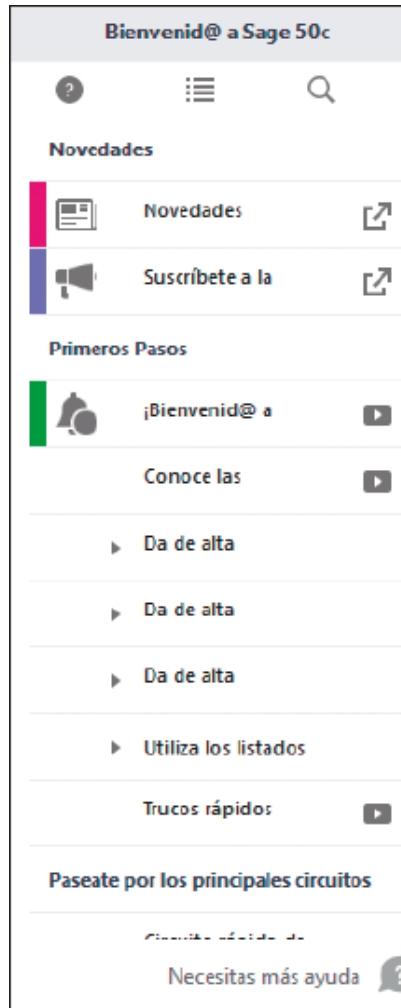


- **Menú lateral.** Cada diseño base (Contabilidad o Gestión

comercial) cuenta con su propio menú lateral formado por accesos directos relacionados. Es invariable, excepto si el usuario trabaja en un escritorio personalizado.



- **Panel de Bienvenid@.** Este panel es común a los dos modelos de escritorio existentes en la aplicación. Está estructurado en bloques de contenido y muestra vídeos de ayuda para los primeros pasos en la aplicación.



CONSEJO

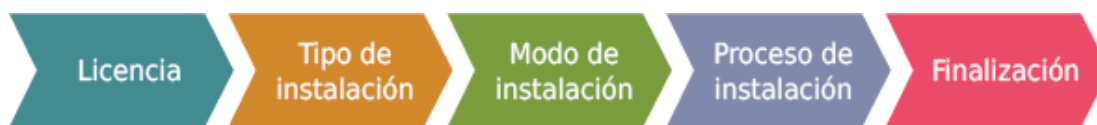
Para una correcta comprensión de las unidades y la realización de las prácticas propuestas, te recomendamos que utilices la versión de prueba de la aplicación *Sage 50 Cloud (Sage 50c)*, que podrás descargar en la página oficial de Sage.

3. Instalación y utilización de aplicaciones informáticas actualizadas

HILO CONDUCTOR

Antes de trabajar con una aplicación informática de contabilidad, Rocío necesita conocer cómo es el procedimiento de su instalación, así como la posibilidad de mantenerla actualizada ante posibles cambios normativos que puedan surgir y afectarle. Este último aspecto es de vital importancia para las empresas.

La instalación de la aplicación *Sage 50c* es un procedimiento sencillo, guiado por un asistente de instalación que consta de una serie de pasos que van avanzando mediante el botón **Siguiente**. Estos son:



A continuación, te detallo cada paso:

1. **Licencia:** se inicia la instalación de la aplicación leyendo y aceptando las condiciones de la licencia de uso.
2. **Tipo de instalación:** muestra tres opciones de instalación:
 - a. Quiero instalar el programa: configura los componentes adecuados para el funcionamiento de la aplicación.
 - b. Puesto de trabajo adicional: permite instalar el programa en un puesto de red incluyendo un terminal adicional que se puede conectar a un servidor de base de datos de *Sage 50c*.
 - c. Instalación avanzada: solo se elige si se va a utilizar un servidor de datos SQL ya existente.
3. **Modo de instalación:** en este paso hay que elegir entre la instalación desde el número de licencia enviado por

Sage, o bien la instalación en formato demostración pudiendo elegir en este caso entre *Premium*, *Standard* o *Esencial*.

4. **Proceso de instalación:** Con tan solo pulsar el botón **Empezar**, comienza el proceso de instalación teniendo en cuenta las opciones elegidas en los pasos anteriores. Durante el mismo se muestran características de la aplicación y una barra de progreso informa sobre ello.
5. **Finalización:** una vez acabado el proceso de instalación, se muestra información. Además, crea un acceso directo en el escritorio del ordenador y presenta la posibilidad de obtener ayuda sobre la aplicación o comenzar a trabajar con ella.



En el último paso del proceso de instalación, puedes consultar dos enlaces que muestran la guía de instalación y los requisitos mínimos necesarios, respectivamente.

Una vez instalada la aplicación, y antes de comenzar a trabajar en ella, aparece una ventana con un asistente para configurar el grupo de empresas y la empresa con la que vas a trabajar.

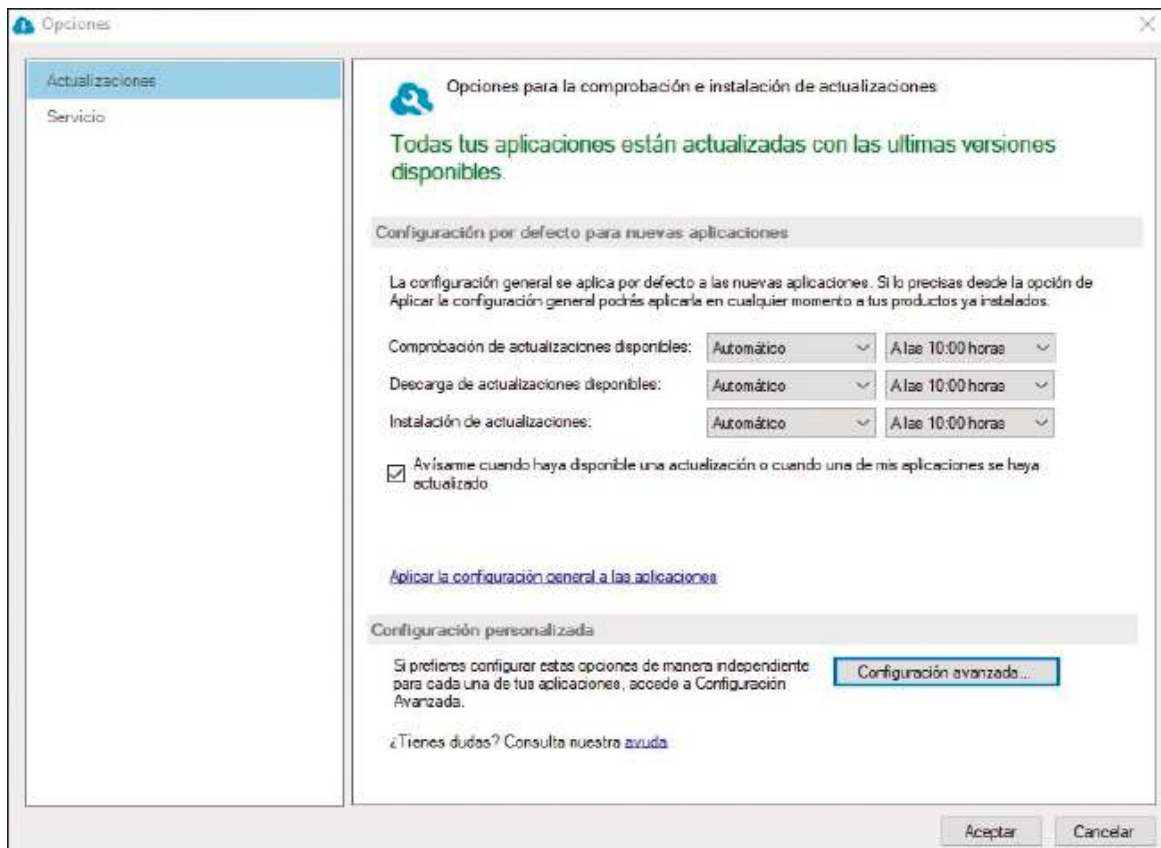
Para mantener al día la aplicación existen dos formas de instalar las novedades o las actualizaciones disponibles. El procedimiento que debes seguir en cada una de las opciones es el siguiente:

Actualización manual

- Ejecuta como administrador el fichero "sage.ew.actualizar.exe".
- Indica la ruta del terminal de la aplicación.
- Pulsa el botón **Continuar** e introduce la contraseña como usuario Supervisor.
- Haz clic en el botón **Actualizar** y acepta las condiciones.
- Finalmente se muestra un mensaje de éxito o las incidencias producidas en la actualización si esta opción está habilitada previamente.
- Esta actualización solo puede realizarla el supervisor (usuario).

Actualización automática

- Para optar a este tipo de actualización debes seguir la siguiente ruta de menús: **Herramientas - Configuración - Configuración de Live Update**.
- En la ventana de Opciones, existen dos apartados que te permiten configurar por defecto las actualizaciones o personalizarlas para que se realicen de forma independiente, tal y como muestra la siguiente imagen.



*Possibilidades de actualización de la ventana **Opciones***