



Peregrine | AssetCenter  
Finanzas

---



© Peregrine Systems, Inc., 1999-2002.

Reservados todos los derechos.

La información contenida en este documento es propiedad de Peregrine Systems, Incorporated. Se prohíbe su utilización o comunicación sin la autorización escrita previa de Peregrine Systems, Inc. La reproducción total o parcial de este manual sólo es posible previo acuerdo escrito de Peregrine Systems, Inc. Esta documentación identifica numerosos productos por la marca, en su mayoría son marcas registradas de sus propietarios respectivos.

Peregrine Systems ® y AssetCenter ® son marcas registradas de Peregrine Systems, Inc.

El software descrito en este manual se suministra con un contrato de licencia entre Peregrine Systems, Inc. y el usuario final, y deberá utilizarse según los términos de dicho contrato. La información contenida en este documento es susceptible de modificaciones sin aviso previo y se proporciona sin compromiso alguno de parte de Peregrine Systems, Inc. Póngase en contacto con el soporte al cliente de Peregrine Systems, Inc. para comprobar la fecha de la última versión del presente documento.

Los nombres de personas y empresas mencionados en el manual, en la base de datos de ejemplo y en el tutorial son ficticios y están destinados a ilustrar la utilización del software. Cualquier similitud con empresas o personas existentes o que hayan existido es pura coincidencia.

Este producto contiene componentes de software desarrollados por Apache Software Foundation (<http://www.apache.org>).

La presente edición se aplica a la versión 4.1.0 del programa bajo contrato de licencia

AssetCenter.

Peregrine Systems, Inc.  
Worldwide Corporate Campus and Executive Briefing Center  
3611 Valley Centre Drive San Diego, CA 92130  
Tel 800.638.5231 or 858.481.5000  
Fax 858.481.1751  
[www.peregrine.com](http://www.peregrine.com)



# Table of Contents

---

<b>Introducción (Finanzas)</b> . . . . .	<b>11</b>
A quién está destinado el módulo Finanzas . . . . .	11
Objeto del módulo Finanzas . . . . .	11
Cómo usar este manual . . . . .	12
<b>Capítulo 1. Valores monetarios</b> . . . . .	<b>15</b>
Divisas . . . . .	15
Divisas particulares . . . . .	16
Tipo de cambio . . . . .	17
Introducción de tipos de cambio . . . . .	18
Especificación de campos monetarios . . . . .	20
Menú contextual <b>Convertir en</b> . . . . .	20
Información de un campo monetario . . . . .	20
Reglas de conversión entre divisas . . . . .	21
Especificidades de la zona Euro . . . . .	21
Si ambas divisas forman parte de la zona Euro . . . . .	22
Si una sola divisa forma parte de la zona Euro . . . . .	22
Si las divisas no forman parte de la zona Euro . . . . .	23
Cálculo de contravalores . . . . .	24
Principio . . . . .	24
Fecha de conversión . . . . .	24

Actualización de valores de tipo monetario . . . . .	25
Uso limitado de divisas múltiples . . . . .	25
<b>Capítulo 2. Gastos . . . . .</b>	<b>27</b>
Principios generales de los gastos . . . . .	27
Introducción a los presupuestos . . . . .	27
Introducción a los centros de costes . . . . .	32
Presupuestos . . . . .	33
Metodología de aplicación . . . . .	33
Caso práctico . . . . .	34
Seguimiento presupuestario . . . . .	38
Centros de costes . . . . .	40
Líneas de gastos . . . . .	41
Detalle de una línea de gasto . . . . .	41
Creación de líneas de gastos . . . . .	42
Modificación de líneas de gastos . . . . .	43
Ventilación entre centros de costes . . . . .	43
Principios generales de la ventilación . . . . .	44
Automatización de la ventilación de líneas de gastos . . . . .	45
Descripción y cálculo de ventilaciones . . . . .	45
Supresión de un centro de costes . . . . .	46
<b>Capítulo 3. Cotejo del inmovilizado contable . . . . .</b>	<b>49</b>
Cotejo de los bienes de la base de datos de AssetCenter y del inmovilizado contable . . . . .	50
Descripción del inmovilizado . . . . .	51
<b>Capítulo 4. Impuestos . . . . .</b>	<b>55</b>
Partes del software en donde intervienen los impuestos . . . . .	55
Conceptos y caso práctico . . . . .	57
Jurisdicciones fiscales . . . . .	57
Clases de impuestos . . . . .	58
Tipos impositivos . . . . .	58
Fórmulas de impuesto . . . . .	59
Caso práctico . . . . .	60
Implantación del cálculo de impuestos . . . . .	62
Declaración de impuestos vinculados a las localizaciones . . . . .	63
Funcionamiento general de los impuestos vinculados a las localizaciones . . . . .	63
Gestión de clases de impuestos aplicables y de tipos impositivos vigentes en una jurisdicción fiscal . . . . .	64
Visualización de impuestos aplicables en una jurisdicción fiscal . . . . .	65

Declaración del modo de cálculo de los impuestos por pagar sobre las cuotas . . . . .	65
Impuestos fijos . . . . .	66
Fórmulas de impuesto . . . . .	66
Gestión de modificaciones de tipo durante un periodo de cuota . . . . .	71
Uso de los impuestos en el ciclo de adquisición . . . . .	72
Generalidades . . . . .	72
Automatismos . . . . .	72
Introducción de impuestos . . . . .	73
<b>Capítulo 5. TCO (Total Cost of Ownership) . . . . .</b>	<b>75</b>
Costes incluidos en el cálculo del TCO . . . . .	75
Costes de hardware y software . . . . .	76
Costes de gestión . . . . .	77
Costes de uso . . . . .	77
Gestión de TCO en AssetCenter . . . . .	78
Costes de adquisición y costes de gestión externos . . . . .	78
Costes de gestión internos . . . . .	78
Implementación en AssetCenter . . . . .	79
Evaluación de TCO . . . . .	80
Definición de una unidad de trabajo . . . . .	80
Descripción de costes de gestión internos por medio de una ficha de intervención . . . . .	81
TCO de un bien . . . . .	82
<b>Capítulo 6. Refacturación . . . . .</b>	<b>85</b>
Implantación de un sistema de refacturación . . . . .	86
Definición de una regla de refacturación . . . . .	87
Resolución de sucesos de un sistema de refacturación . . . . .	91
Caso práctico . . . . .	92
<b>Capítulo 7. Glosario (Finanzas) . . . . .</b>	<b>97</b>
Gastos . . . . .	97
Ejercicio . . . . .	97
Desglose temporal . . . . .	98
Periodo . . . . .	98
Clasificación presupuestaria . . . . .	99
Categoría presupuestaria . . . . .	99
Categoría analítica . . . . .	100
Presupuesto . . . . .	100
Centro de costes . . . . .	101
Centro presupuestario . . . . .	101

Línea de gasto . . . . .	102
Divisa . . . . .	102
Tipo de cambio . . . . .	103
Amortizaciones . . . . .	103
Amortización . . . . .	103
Dotación para amortizaciones . . . . .	104
Inmovilizado . . . . .	104
Impuestos . . . . .	105
Jurisdicción fiscal . . . . .	105
Impuesto . . . . .	105
Tipo impositivo . . . . .	106
Fórmula de impuesto . . . . .	106
TCO . . . . .	106
TCO . . . . .	106
Refacturación . . . . .	107
Refacturación . . . . .	107
Sistema de refacturación . . . . .	107
Regla de refacturación . . . . .	107
Script de refacturación . . . . .	108
Suceso de refacturación . . . . .	108
Ventilación . . . . .	108
Regla de ventilación . . . . .	108
<b>Capítulo 8. Referencias . . . . .</b>	<b>109</b>
Menú y pestañas (Finanzas) . . . . .	109
Iconos de la barra de herramientas (Finanzas) . . . . .	116
Opciones de la interfaz (Finanzas) . . . . .	117
Tablas (Finanzas) . . . . .	117
Relaciones de dependencia entre tablas (Finanzas) . . . . .	124
Enumeraciones (Finanzas) . . . . .	128
Campos calculados (Finanzas) . . . . .	128
Contadores (Finanzas) . . . . .	129
Acciones y asistentes (Finanzas) . . . . .	130
Módulos de AssetCenter Server (Finanzas) . . . . .	130
Datos del sistema y Datos empresariales (Finanzas) . . . . .	131
Informes y formularios (Finanzas) . . . . .	132
Acciones automáticas (Finanzas) . . . . .	133
API (Finanzas) . . . . .	133
Vistas (Finanzas) . . . . .	133
Otros recursos documentales (Finanzas) . . . . .	133

# Lista de figuras

---

2.1. Presupuestos - Composición . . . . .	28
2.2. Presupuestos - Nomenclatura . . . . .	30
2.3. Centro presupuestario - Estructura . . . . .	31
2.4. Centros presupuestarios y presupuestos - Articulación . . . . .	32
2.5. Centro de costes - Pantalla de detalle . . . . .	40
2.6. Ventilación entre centros de costes . . . . .	44
3.1. Inmovilizado - Pantalla de detalle . . . . .	50
4.1. Detalle de una jurisdicción fiscal . . . . .	61
5.1. Costes de una actividad interna de gestión asociada a una intervención - Pantalla de detalle . . . . .	82
6.1. Circunstancias de refacturación . . . . .	93





# Lista de cuadros

---

4.1. Automatismos sobre impuestos . . . . .	73
8.1. Menús y pestañas (Finanzas) - lista . . . . .	109
8.2. Tablas (Finanzas) - lista . . . . .	117
8.3. Relaciones de dependencia entre tablas (Finanzas) - cuadro . . . . .	124
8.4. Enumeraciones (Finanzas) - lista . . . . .	128
8.5. Contadores (Finanzas) - lista . . . . .	129
8.6. Otros recursos documentales (Finanzas) - lista . . . . .	133



# Introducción (Finanzas)

## PREFACIO

### A quién está destinado el módulo Finanzas

El módulo Finanzas está destinado principalmente a las organizaciones que realizan un seguimiento de sus gastos.

En general, su puesta en marcha la realizan las siguientes personas:

- El responsable de finanzas
- El administrador

### Objeto del módulo Finanzas

El módulo Finanzas le permite efectuar las tareas siguientes:

- Establecer los presupuestos
- Realizar un seguimiento de los gastos
- Realizar un seguimiento del inmovilizado
- Generar facturas internas

La gestión de estas tareas le permite:

- Saber cómo se utiliza el capital.
- Optimizar sus costes.

## Cómo usar este manual

### Capítulo Valores monetarios

Para definir las divisas y los tipos de cambio

### Capítulo Gastos

Para seguir los gastos de acuerdo con los presupuestos

### Capítulo Cotejo del inmovilizado contable

Para seguir el inmovilizado

### Capítulo Impuestos

Para integrar los impuestos en los flujos financieros

### Capítulo TCO (Total Cost of Ownership)

Para implantar el TCO

### Capítulo Glosario (Finanzas)

Automatización de la refacturación en AssetCenter

La terminología propia del módulo Finanzas es especializada. El glosario que le proponemos contiene los términos clave del software AssetCenter. Lea el glosario para entender a qué se refieren estos términos.

### Capítulo Referencias

Este capítulo contiene información de referencia exhaustiva y sistemática.

Lea este capítulo si desea conocer todos los componentes del software AssetCenter relacionados con el módulo Finanzas o para acceder a la información avanzada o complementaria.



# 1 | Valores monetarios

## CAPÍTULO

Todo valor monetario puede ser introducido en la divisa de su elección. Basta con que se haya definido previamente esta divisa en AssetCenter, al igual que los tipos de cambio entre las divisas.

AssetCenter puede presentar los contravalores en otras divisas.

La gestión de divisas múltiples de los valores monetarios con AssetCenter significa:

- Definir las divisas.
- Definir los tipos de cambio.
- Especificar los valores monetarios (AssetCenter calcula automáticamente los contra valores)

## Divisas

Le recomendamos que defina las divisas durante la instalación de AssetCenter.

Para acceder a la tabla de divisas, seleccione el menú **Finanzas/ Divisas**.

En el detalle de una divisa, tres campos sirven para definir una divisa indicando su nombre, sigla y símbolo.

El detalle propone dos campos que definen el formato de los importes expresados en una divisa:

- El campo **Precisión (nombre SQL: sPrecision)** fija el número de decimales que deben tener los importes.
- El campo **Posición del símbolo (nombre SQL: seSymbolPos)** indica la posición del símbolo de la divisa con relación al importe.

## Divisas particulares

Usted puede definir tantas divisas como desee. Entre las divisas, algunas son particulares:

- Divisas por defecto
- Divisas de referencia
- La divisa Euro

## Divisa por defecto

La divisa por defecto se aplica automáticamente a los campos monetarios para los cuales el usuario no asocia ninguna divisa.

Ya que es única, la divisa por defecto válida para la base de datos se elige marcando la casilla **Divisa por defecto** en el detalle de una divisa.

La divisa por defecto utilizada por una persona se define en el campo **Divisa por defecto (nombre SQL: DefCurrency)** de la pestaña **Perfil** de su detalle. Para un usuario, esta divisa reemplaza la divisa por defecto válida para la base de datos.

Dicho de otra forma, un campo monetario sin divisa asociada aplica la divisa por defecto válida para la base de datos, en caso de que la divisa utilizada por una persona no se haya definido.

## Divisas de referencia

Usted puede fijar hasta dos divisas de referencia para las cuales los contravalores se calcularán automáticamente.



Para ello, basta con marcar las casillas **Divisa de referencia 1** o **Divisa de referencia 2** en el detalle de una divisa.

---

 **AVISO:**

Es preferible definir las divisas de referencia antes de registrar datos en la base de datos AssetCenter. En efecto, si las define después de añadir los registros a la base de datos, los contravalores monetarios no se actualizarán.

---

## La divisa Euro

Si desea gestionar la conversión a partir de o hacia divisas de la zona Euro, es indispensable definir la divisa "Euro" por medio del menú **Finanzas/ Divisas**.

---

 **IMPORTANTE:**

El valor del campo **Nombre (nombre SQL: Name)** de la divisa "Euro" debe necesariamente ser "EUR".

---

## Tipo de cambio

Para acceder a la tabla de tipos de cambio, seleccione el menú **Finanzas/ Tipo de cambio**.

Un tipo de cambio integra varias informaciones:

- La fecha del tipo, a partir de la cual se aplica.
- La divisa de origen.
- La divisa de destino hacia la que se convertirá.
- El valor del tipo.
- El valor del tipo inverso.
- La pertenencia de la divisa de destino a la zona Euro.

## Introducción de tipos de cambio

Puede introducir los tipos de cambio a medida de sus necesidades o importarlos desde un archivo de datos financieros.

### Tipo inverso

Cuando usted introduce el tipo de cambio de una divisa A a una divisa B, AssetCenter calcula automáticamente el tipo de cambio inverso.

No obstante, si modifica ligeramente el tipo de cambio (diferencia inferior o igual al 1%), AssetCenter no recalcula su tipo inverso. En este caso, se debe modificar ligeramente el tipo de cambio inverso para que sea exacto.

Pero si modifica el tipo de cambio de manera más consecuente (diferencia estrictamente superior al 1%), AssetCenter recalcula el tipo inverso.

#### Ejemplo

El tipo de cambio entre dos divisas A y B vale 2. El tipo inverso es calculado automáticamente por AssetCenter. Vale 0,5.

- Si el tipo inverso se modifica poco, como por ejemplo:  
Tipo inverso = 0,505  
Entonces, el tipo de cambio no se modifica.
- Pero si el tipo de cambio sufre una variación más importante, como por ejemplo:  
Tipo inverso = 0,51  
Entonces, se recalcula el tipo de cambio:  
Tipo de cambio de A a B = 1,960784

### Caso de la zona Euro

La entrada en vigor de la zona Euro el 1 de enero de 1999 tiene consecuencias sobre los tipos de cambio; solo están autorizados los siguientes tipos de cambio:

- Los tipos de cambio del euro hacia una divisa de la zona Euro.

AssetCenter permite administrar las particularidades de los tipos de cambio asociados a las divisas de la zona Euro. Si usted marca la casilla **Forma parte de la zona Euro** en el detalle de un tipo de cambio:

- El campo **Divisa de origen (nombre SQL: SrcCurrency)** indica la divisa Euro y no se puede modificar.
- El campo **Divisa de destino (nombre SQL: TargetCurrency)** sólo admite divisas de la zona Euro.
- Usted puede introducir el tipo de conversión del euro en la divisa de la zona Euro, pero no el tipo inverso.

---

 **IMPORTANTE:**

Desde la entrada en vigor de la zona Euro, los tipos de conversión de una divisa de la zona Euro en euros no tiene sentido. Solo se utilizan los tipos de conversión del euro en las divisas de la zona Euro.

- 
- Los tipos de cambio de una divisa fuera de la zona Euro al euro y sus tipos inversos.

---

 **IMPORTANTE:**


Desde la entrada en vigor de la zona Euro, los tipos de conversión entre una divisa fuera de la zona Euro y una divisa de la zona Euro (aparte del euro) no son necesarios.

- 
- Los tipos de cambio entre dos divisas fuera de la zona Euro.

## Recomendación

Para que pueda encontrar fácilmente los tipos de cambio ya existentes entre dos divisas y determinar cuáles se utilizan en el cálculo de los contravalores, le recomendamos que introduzca los tipos de cambio entre dos divisas A y B siempre en el mismo sentido.

## Especificación de campos monetarios

Introduzca un importe y la divisa en la que expresa. Haga clic en el icono  del campo monetario para seleccionar la divisa.

### **IMPORTANTE:**

Si no especifica ninguna divisa, se aplica la divisa por defecto.

El menú contextual **Configurar el objeto** permite configurar un campo monetario atribuyéndole un importe y una divisa por defecto.

Un control específico de la introducción de una divisa se define en su detalle.

Las flechas a la derecha de un campo monetario o las teclas de flechas incrementan o disminuyen el importe seleccionado.

## Menú contextual **Convertir en**

El siguiente procedimiento convierte un importe en otra divisa.

- 1 Apunte a un campo monetario y pulse el botón derecho del ratón.
- 2 Seleccione la opción **Convertir en** del menú contextual.
- 3 Seleccione en la lista que aparece la divisa en la que se realizará la conversión.
- 4 El importe se convierte y aparece en la divisa que usted haya seleccionado.




Los mecanismos de cálculo son similares a los del cálculo de los contravalores. AssetCenter selecciona automáticamente los tipos de cambio vigentes.

Para más información al respecto, consulte la sección titulada "Reglas de conversión entre divisas".

## Información de un campo monetario

- Un campo monetario de nombre SQL "mXXX", visible en ciertas ventanas, contiene el importe introducido.

Para cada campo monetario, existen cuatro otros subcampos:

- Un campo de nombre SQL "XXXCur" contiene la divisa del importe (haga clic en el botón .
- Los dos campos de nombre SQL "mXXXRef1" y "mXXXRef2" contienen los contravalores en las divisas de referencia (haga clic en el botón .
- El campo de nombre SQL "dtXXXCv" contiene la fecha de conversión (haga clic en el botón .

Ejemplo: si el precio de compra de un bien es 1000 Euros y la fecha de conversión es el 1 de octubre de 2002:

- **Price** contiene 100.
- **PriceCur** contiene euros.
- **mPriceRef1** y **mPriceRef2** contienen los contravalores.
- **dtPriceCv** contiene el 1 de octubre de 2002.

## Reglas de conversión entre divisas

La conversión de un importe expresado en otra divisa necesita un tipo de cambio que se aplique en el momento de la conversión.

Este apartado describe las reglas de selección y utilización de los tipos de cambio. Dichas reglas dependen de las divisas a convertir.

## Especificidades de la zona Euro

Para convertir un importe expresado en una divisa A hacia una divisa B de la zona Euro, se procederá así obligatoriamente:

- 1 Convertir la suma en euros.
- 2 A continuación convertir esta suma expresada en euros en la divisa B.

Si ha introducido previamente los tipos de conversión adecuados en los tipos de cambio, AssetCenter efectúa las conversiones respetando las reglas legales de cálculo.

## Si ambas divisas forman parte de la zona Euro

Para convertir un importe expresado en una divisa A hacia una divisa B, cuando ambas forman parte de la zona Euro:

- 1 AssetCenter convierte la suma expresada en la divisa A en euros. El cálculo:
  - Utiliza la inversa del tipo de conversión del euro hacia la divisa A.
  - Redondea el resultado a 3 decimales.
- 2 Luego, AssetCenter convierte la suma expresada en euros en la divisa B. El cálculo:
  - Utiliza el tipo de conversión del euro hacia la divisa B.
  - Redondea el resultado al número de decimales especificado en el detalle de la divisa B.

## Si una sola divisa forma parte de la zona Euro

### Si la divisa de destino forma parte de la zona Euro

Para convertir una suma expresada en una divisa A hacia una divisa B, cuando A no forma parte de la zona Euro y B forma parte de la zona Euro:

- 1 AssetCenter convierte la suma expresada en la divisa A en euros. El cálculo:
  - Utiliza el tipo de cambio de la divisa A hacia el euro en la fecha de conversión o bien el tipo inverso del tipo de cambio del euro hacia la divisa A.
  - Redondea el resultado a 3 decimales.
- 2 Luego, AssetCenter convierte la suma expresada en euros en la divisa B. El cálculo:
  - Utiliza el tipo de conversión del euro hacia la divisa B.

- Redondea el resultado al número de decimales especificado en el detalle de la divisa B.

## Si la divisa de origen forma parte de la zona Euro

Para convertir una suma expresada en una divisa A hacia una divisa B, cuando A forma parte de la zona Euro y B no forma parte de la zona Euro:

- 1 AssetCenter convierte la suma expresada en la divisa A en euros. El cálculo:
  - Utiliza la inversa del tipo de conversión del euro hacia la divisa A.
  - Redondea el resultado a 3 decimales.
- 2 Luego, AssetCenter convierte la suma expresada en euros en la divisa B. El cálculo:
  - Utiliza el tipo de conversión del euro hacia la divisa B.
  - Redondea el resultado al número de decimales especificado en el detalle de la divisa B.

## Si las divisas no forman parte de la zona Euro

Para seleccionar el tipo de cambio apropiado entre una divisa A y una divisa B, AssetCenter utiliza la fecha de conversión y sigue las reglas indicadas a continuación:

- Si existe un tipo de cambio definido en la fecha de conversión para el cual A es la divisa de origen y B la divisa de destino, AssetCenter utiliza este tipo.
- De lo contrario, si existe un tipo de cambio para el cual la divisa B es la divisa de origen y A la divisa de destino en la fecha de conversión, AssetCenter utiliza el tipo inverso de este tipo. Este se indica en el campo "1 A = x B" del detalle del tipo de cambio de la divisa B hacia la divisa A.
- Si no, AssetCenter no calcula el contravalor.

Ejemplo:

- El tipo de cambio de la divisa A hacia la divisa B el 01/07/2002 vale "1 A = 6 B".
- El tipo de cambio de la divisa B hacia la divisa A el 01/08/2002 vale "1 B = 0,2 A".
- El 01/09/2002, para convertir 100 A hacia la divisa B, AssetCenter utiliza el tipo de cambio "1 A = 6 B", lo que da 600 B.


## Cálculo de contravalores

Este apartado explica en detalle los siguientes puntos:

- Principio
- Fecha de conversión
- Actualización

### Principio

En cuanto usted introduce un importe, AssetCenter calcula automáticamente los contravalores en las divisas de referencia.

Basta con hacer clic en el icono  a la derecha de un importe para visualizar la ventana de los valores en divisa, que indica la fecha de conversión, el importe y los contravalores expresados en las divisas de referencia.

El cálculo automático de los contravalores hace intervenir:

- La fecha de conversión.
- Los tipos de cambio efectivos a esta fecha entre la divisa en la que se ha introducido el importe y las divisas de referencia.

### Fecha de conversión

La fecha de conversión determina el tipo de cambio que se va a aplicar.



Una fecha de conversión, almacenada en el campo de nombre SQL "dtxxxCv" se asocia a cada valor de tipo monetario (importe).

Puede asociar una fecha de conversión por defecto con el fin de completar automáticamente este campo en cuanto se defina el importe. Por ejemplo, puede hacer que la fecha de conversión asociada al precio de compra de un bien sea la fecha de compra de dicho bien.

Por defecto, la fecha de conversión asociada a todos los valores monetarios es la fecha del día. Para definir los valores por defecto de las fechas de conversión asociadas a los valores monetarios, use AssetCenter Database Administrator.

## Actualización de valores de tipo monetario

Si usted actualiza los contravalores no adecuados y luego modifica un valor de tipo monetario, se perderán las modificaciones que había introducido en los contravalores.

AssetCenter actualiza los contravalores almacenados en la base de datos:

- Si se modifican los tipos de cambio.
- Si algunas fechas de conversión se calculan por medio de scripts y se modifican los valores de campos que intervienen en dichos scripts.

No hay ningún automatismo que repercuta estas modificaciones en los contravalores.

Para ello, usted puede definir, por ejemplo, esquemas de workflow.

## Uso limitado de divisas múltiples

Si usted no desea utilizar todas las funcionalidades de la gestión de divisas múltiples, tiene dos posibilidades:

- No defina las divisas. En este caso:
  - Los valores de tipo monetario contienen únicamente importes sin divisa.

- El formato de los valores de tipo monetario respeta el formato definido en el panel de control de Windows (pestaña **Moneda** del menú **Configuración regional**). Un control específico facilita la introducción de los importes.
- Los otros cuatro campos (divisa, dos contravalores, fecha de conversión) asociados a un campo monetario se quedan en blanco en la base de datos.
- O bien, cree divisas pero no defina ninguna divisa de referencia. En este caso:
  - Usted puede definir un formato diferente por divisa.
  - En la base de datos, un campo contiene el valor de tipo monetario, otro contiene la divisa y los otros tres campos que almacenan los contravalores y la fecha de conversión están en blanco.

# 2 | Gastos

## CAPÍTULO

Este capítulo explica cómo administrar sus gastos con AssetCenter.

### Principios generales de los gastos

Esta sección trata del entorno empresarial asociado a la gestión de los gastos.

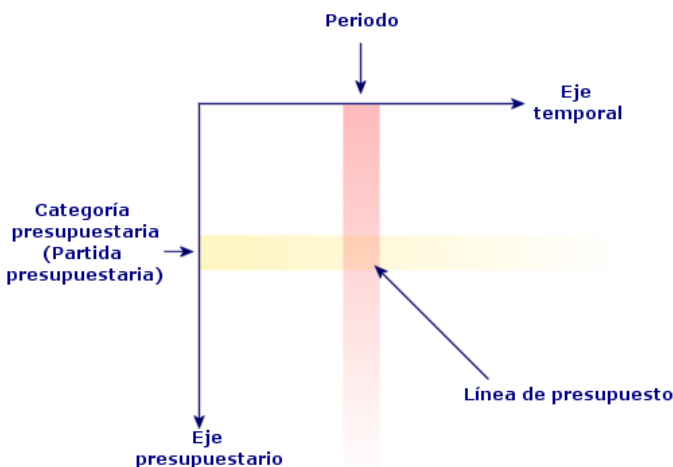
### Introducción a los presupuestos

Un presupuesto representa una anticipación de los ingresos y de los gastos en un periodo determinado (por regla general, el año siguiente) para cada categoría presupuestaria elegida. Lógicamente, un presupuesto se compone de dos ejes:

- 1 Un eje temporal, dividido según las reglas de seguimiento y reporting propias de su empresa (por trimestre, por semestre, por mes, etc.).

- 2 Un eje analítico que reúne las diferentes categorías presupuestarias (o partidas presupuestarias) identificadas en su empresa.

**Figura 2.1. Presupuestos - Composición**



 **NOTA:**

Puede imaginar un presupuesto como una tabla de dos dimensiones en la que:

- Una columna corresponde a un periodo (por ejemplo: Primer Trimestre, Segundo Trimestre, etc.),
- Una línea corresponde a una división por categoría presupuestaria (por ejemplo: Misiones internas, Misiones externas, Consulting, etc.),
- Una celda que contiene un importe corresponde a una línea de presupuesto (por ejemplo: el importe anticipado para las misiones en el primer trimestre es de 10 000 euros). El importe de una línea de presupuesto se llama dotación en contabilidad y representa una cantidad que usted piensa asignar.

Por razones de nomenclatura y de organización, se utilizarán las siguientes nociones:

- En el eje analítico:

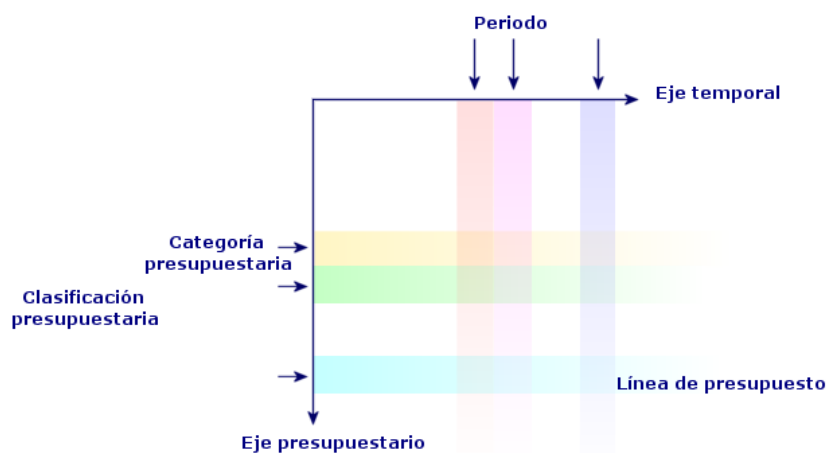
- Una categoría presupuestaria se compone de una o varias categorías analíticas. Para retomar el ejemplo anterior, la categoría presupuestaria Misiones internas puede reunir las categorías analíticas Misiones en España, Misiones en el extranjero.
  - Una clasificación presupuestaria reúne categorías presupuestarias. Por ejemplo, la clasificación Misiones puede reunir las categorías presupuestarias Misiones internas y Misiones externas.
- 

 **NOTA:**

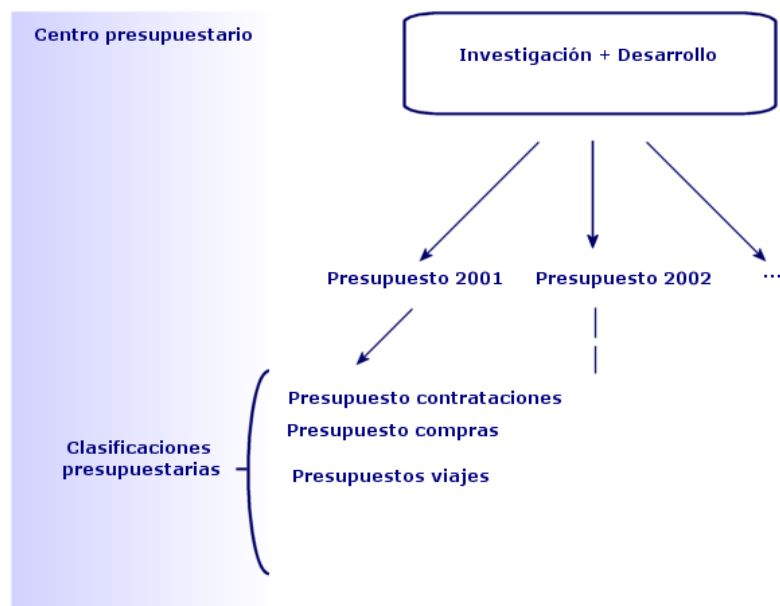
Se recomienda que una clasificación presupuestaria reúna (mediante categorías presupuestarias) la integridad de las categorías analíticas. En caso contrario, algunos de los gastos o ingresos anticipados no se tendrán en cuenta en el presupuesto. AssetCenter no efectúa un control sobre esta regla empresarial.

---

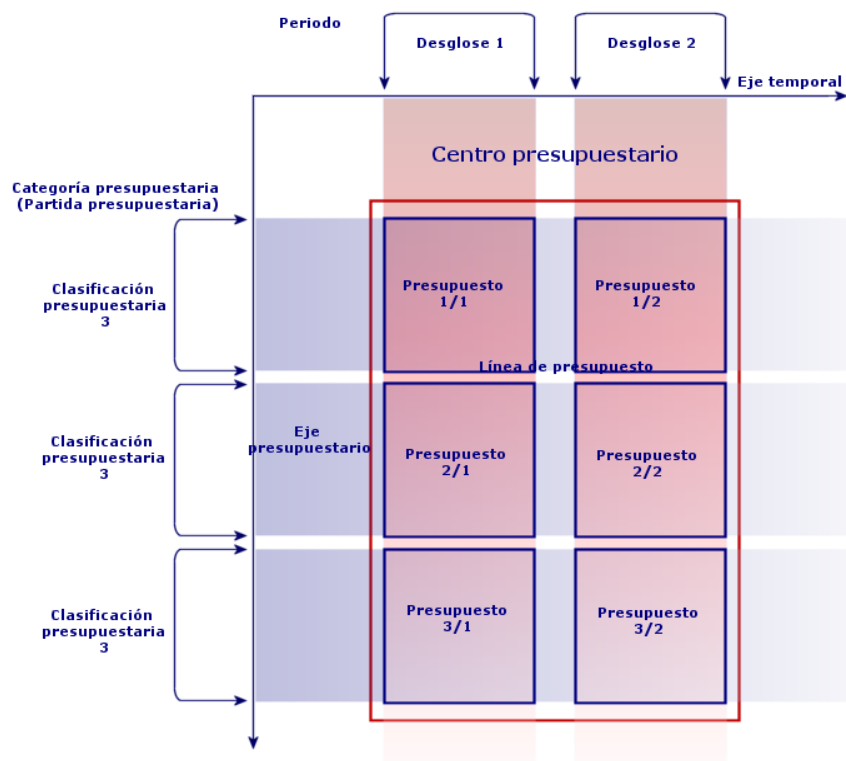
- En el eje temporal:
  - Un desglose temporal es una reunión de los periodos definidos en su empresa.
  - Un ejercicio agrupa los desgloses temporales. Por lo general, comprende todo un año (calendario, fiscal u operativo, según el caso).

**Figura 2.2. Presupuestos - Nomenclatura**

En una empresa, los presupuestos se definen generalmente en un ejercicio de un año de duración. Sin embargo, siempre existe una estructura más perenne que reúne los presupuestos anuales, como lo muestra el esquema siguiente. Un centro presupuestario corresponde por lo general a un departamento de una empresa.

**Figura 2.3. Centro presupuestario - Estructura**

**Figura 2.4. Centros presupuestarios y presupuestos - Articulación**



Conceptualmente, puede cotejar un centro presupuestario con un centro de costes: su duración no se ha determinado, pero los elementos que los componen están estrechamente relacionados con periodos.

## Introducción a los centros de costes

Un centro de costes sirve para reunir el conjunto de los gastos efectuados por una unidad de la empresa (un departamento, etc.).



Si desea efectuar una gestión presupuestaria, cada centro de costes debe formar parte de un centro presupuestario.

## Presupuestos

Esta sección propone una introducción práctica al uso de los presupuestos en AssetCenter.

### Metodología de aplicación

Esta podría ser una metodología de aplicación de un sistema presupuestario en AssetCenter. Dependiendo de las especificidades de su empresa, es posible que usted adopte una estrategia diferente. En ese caso, trate de respetar las siguientes recomendaciones:

- Debe crear obligatoriamente todos los elementos estructurales para la gestión presupuestaria, que dependan del eje temporal (Ejercicio, Desgloses y Periodos) o del eje analítico (Clasificaciones presupuestarias, Categorías presupuestarias y Categorías analíticas).
- Cada clasificación presupuestaria debe contener todas las categorías analíticas definidas.

La metodología propuesta comprende las siguientes etapas:

- Cree la información relacionada con el eje temporal en el siguiente orden:
  - 1 Ejercicios
  - 2 Desgloses temporales
  - 3 Periodos
- Cree la información relacionada con el eje analítico, en el siguiente orden:
  - 1 Categorías analíticas
  - 2 Clasificaciones presupuestarias
  - 3 Categorías presupuestarias
- Cree sus centros presupuestarios.

- Cree sus presupuestos.

## Caso práctico

En este ejemplo, la sociedad Software, especializada en el diseño de software, realiza la implantación de la gestión presupuestaria de su departamento de Investigación y Desarrollo con AssetCenter. Las reglas practicadas en la empresa hacen que el desglose temporal sea el siguiente:

- Un periodo corresponde a un trimestre.
- Un desglose temporal corresponde a un año.
- El ejercicio cubre el año fiscal en curso.

Este caso práctico se limita a la creación de un presupuesto para las misiones profesionales, en el siguiente contexto:

- Las misiones pueden realizarse en España o en el extranjero.
- En España, las misiones se efectúan en Madrid o en Barcelona.  
En el extranjero, las misiones se efectúan en Los Angeles o en Indianápolis.

De ese contexto, se puede deducir la siguiente información de implantación:

- Las categorías analíticas básicas son: Misiones Madrid, Misiones Barcelona, Misiones Los Angeles, Misiones Indianápolis
- Las categorías presupuestarias son: Misiones España (que reúne Misiones Madrid y Misiones Barcelona), Misión extranjero (que reúne Misiones Los Angeles y Misiones Indianápolis)
- La clasificación presupuestaria es Misión.




En este momento, podemos proceder a la implantación de este sistema en AssetCenter.

## Creación del eje temporal

En esta etapa, debe crear el ejercicio, el desglose temporal y los periodos para el caso práctico. El siguiente procedimiento le guía paso a paso en esta creación:

- 1 Seleccione el menú Finanzas/ Ejercicios.
- 2 Haga clic en Nuevo y cree un registro con los siguientes valores:

<b>Campo</b>	<b>Valor</b>
Nombre	Año Fiscal 2002
Inicio (pestaña General)	04/01/2002
Fin (pestaña General)	03/31/2002




- 3 Haga clic en Crear para validar el registro.
- 4 Seleccione la pestaña Desgloses. Por el momento, el ejercicio que acaba de crear no contiene ningún desglose. Haga clic en el botón  para añadir un desglose al ejercicio que acaba de crear.
- 5 Introduzca el valor 2002 como Nombre para el desglose y haga clic en Añadir.
- 6 Haga clic en Modificar en el detalle del ejercicio para validar esta modificación.
- 7 Seleccione el desglose 2002 en la pestaña Desglose del detalle del ejercicio y haga clic en  para visualizar el detalle.
- 8 En este momento, cree los periodos asociados al desglose. Según los datos del caso práctico, estos periodos corresponden a trimestres. Por tanto, deberá crear cuatro periodos distintos. Seleccione la pestaña Periodos.
- 9 Haga clic en el botón  para añadir un periodo.
- 10 Introduzca el valor Trimestre 1 como Nombre y rellene los campos Inicio y Fin con los siguientes valores:

<b>Campo</b>	<b>Valor</b>
Inicio	04/01/2002
Fin	06/30/2002

- 11 Haga clic en Añadir.
- 12 Repita las etapas 9 a 11 para crear los periodos Trimestre 2, Trimestre 3 y Trimestre 4.
- 13 Acaba de terminar la creación del eje temporal del presupuesto.

## Creación del eje analítico


En esta etapa, usted debe crear los tres tipos de elementos estructurales del presupuesto: las categorías analíticas, las categorías presupuestarias y las clasificaciones presupuestarias. El siguiente procedimiento le guía paso a paso en esta creación:

- 1 Seleccione el menú Finanzas/ Categorías analíticas.
- 2 Cree cuatro categorías analíticas que tengan respectivamente como Nombre: Misiones Los Angeles, Misiones Indianápolis, Misiones Madrid, Misiones Barcelona.
- 3 Seleccione el menú Finanzas/ Clasificaciones presupuestarias.
- 4 Haga clic en Nuevo y cree un nuevo registro cuyo Nombre sea Misiones.
- 5 En la pestaña Cat. presupuestarias, haga clic en el botón  para añadir una categoría presupuestaria a su clasificación recién creada.
- 6 Introduzca el valor Misiones España en el campo Nombre y haga clic en Añadir.
- 7 De vuelta a la pantalla de clasificaciones presupuestarias, haga clic en Modificar para validar sus modificaciones. Seleccione Misiones España en la lista de categorías presupuestarias y haga clic en el botón  para visualizar el detalle.
- 8 Ahora haga clic en la pestaña Cat. analíticas y añada sucesivamente las categorías analíticas Misiones Madrid y Misiones Barcelona con el botón . Haga clic en Modificar para validar sus modificaciones.
- 9 Repita las etapas 5 a 8 para una categoría presupuestaria Misiones Extranjero, a la que añadirá las categorías analíticas Misiones Los Angeles y Misiones Indianápolis.
- 10 Acaba de terminar la creación del eje analítico del presupuesto.

## Creación de un centro presupuestario


En esta etapa, debe crear el centro presupuestario Investigación y Desarrollo para el caso práctico. El siguiente procedimiento le guía paso a paso en esta creación:

- 1 Seleccione el menú Finanzas/ Centros presupuestarios.



- 2 Haga clic en Nuevo e introduzca el valor Investigación y Desarrollo en el campo Nombre.
- 3 Haga clic en la pestaña Centros de costes y haga clic en el botón  para añadir un centro de costes cuyos gastos se vincularán al centro presupuestario Investigación y Desarrollo. Seleccione el centro de costes Operaciones, presente por defecto en la base de demostración de AssetCenter, luego haga clic en Seleccionar.

## Creación del presupuesto

En esta etapa, debe crear el presupuesto Misiones para el caso práctico. El siguiente procedimiento le guía paso a paso en esta creación:

- 1 En el detalle del centro presupuestario Investigación y Desarrollo, seleccione la pestaña General y añada un presupuesto haciendo clic en el botón .
- 2 Introduzca los siguientes valores para su presupuesto:

Campo	Valor
Nombre	Por defecto, el valor de este campo retoma el valor del campo <b>Nombre</b> del centro presupuestario. En nuestro caso: <b>Investigación y Desarrollo.</b> Misión profesional
Desglose	2002
Clasificación	Misiones

- 3 Haga clic en Añadir.
- 4 En este momento su presupuesto ha sido creado. Solo le falta introducir las líneas de presupuesto, es decir, los importes de los ingresos y gastos anticipados para cada partida presupuestaria y para cada periodo. Seleccione el presupuesto que acaba de añadir y haga clic en . En el nuevo detalle que aparece, seleccione la pestaña **Líneas** del detalle del presupuesto Misiones profesionales.
- 5 Va a efectuar dotaciones para las dos categorías presupuestarias Misiones España y Misiones Extranjero, anticipando importes que se gastarán efectivamente durante el ejercicio de 2002. Haga clic en el botón  para añadir una línea a su presupuesto.

- 6 Cree tantas líneas de presupuestos como lo desee, sin olvidar completar los campos obligatorios Periodo (en nuestro ejemplo Trimestre 1, Trimestre 2, Trimestre 3, Trimestre 4), Categoría (Misiones España o Misiones extranjero) y Nombre (para identificar la línea de presupuesto; puede utilizar el mismo nombre de la categoría presupuestaria seleccionada). Introduzca también un importe para la dotación.

---

 **NOTA:**

Un presupuesto posee un campo Estado que le permite especificar si el presupuesto está En preparación, ha sido Validado o se ha Cerrado. Este valor es únicamente informativo y no está asociado con ninguna automatización en AssetCenter.

- 7 En esta etapa, puede obtener una vista previa de su presupuesto haciendo clic en Seguimiento en la pantalla de presupuestos. El asistente que se visualiza le propone un recapitulativo de las líneas de presupuesto introducidas y una visualización gráfica de las dotaciones realizadas.

## Seguimiento presupuestario

Después de crear la estructura presupuestaria, AssetCenter le permite realizar un seguimiento de los gastos realizados dentro del marco de un presupuesto. El mecanismo es el siguiente:

- Teóricamente, todo gasto supone la creación de una línea de gasto.

---

 **NOTA:**

Ciertos automatismos de AssetCenter, como el ciclo de compras o la refacturación, provocan la creación, modificación o ventilación de las líneas de gastos. Para más información al respecto, le invitamos a consultar los manuales que describen estas funciones (manual de compras, contratos, etc.), al igual que la sección **Líneas de gastos** de este manual.

- Una línea de gasto incluye:
  - Un importe.

- Una fecha de gasto, a partir de la cual se deduce el periodo para el gasto.
- Una categoría analítica, de la que se deduce la categoría presupuestaria del gasto.
- Un centro de costes para la imputación del gasto.
- Un Estado para el gasto (Provisional, Realizado, Realizado y Validado).

Esta información permite deducir la línea presupuestaria y el presupuesto asociado al gasto.

- Haciendo clic en Seguimiento en el detalle de un presupuesto, un asistente visualiza un gráfico que resume la relación entre los gastos efectuados y la dotación del presupuesto. Este gráfico sólo se visualiza si el asistente está en pantalla completa.

## Ejemplo de seguimiento

Dentro del contexto del caso práctico descrito anteriormente, debe crear manualmente tres líneas de gastos:

- 1 Seleccione el menú Finanzas/ Líneas de gastos.
- 2 Cree tres líneas de gastos con la información del siguiente cuadro (seleccione el Literal que desee):

Campo	Línea de gasto n°1	Línea de gasto n°2	Línea de gasto n°3
Cargo	4000	2000	950
Fecha de gasto	10/31/2001	6/25/2001	1/12/2002
Centro de costes	Operaciones	Operaciones	Operaciones
Cat. analítica	Misión Los Angeles	Misión Barcelona	Misión Madrid
Estado	Realizado y validado	Realizado	Previsto

- 3 Anteriormente ha efectuado dotaciones para el presupuesto Misiones profesionales. Asegúrese de crear una línea de presupuesto para cada periodo (trimestre en nuestro caso) y para cada categoría presupuestaria (Misiones España y Misiones Extranjero).

- 4 Vuelva al detalle de este presupuesto y haga clic en Siguiete. El asistente propone un cotejo gráfico de los gastos previstos y operativos.

## Centros de costes

**Figura 2.5. Centro de costes - Pantalla de detalle**

Detalle del centro de costes "Tronco común"

Literal: Tronco común

Centro de costes secund. de:

General Gastos Ventilaciones Localizaciones Historial Documentos

N°: 909

Código: DEMO-C1

Inicio: 01/01/1999 Fin: 31/12/2001

Responsable: Colina Matutes, Gerardo

Centro presupuestario:

Campo 1:

Campo 2:

Nuevo

Duplicar

Cerrar

Cada centro de costes enumera sus propias líneas de gastos y debe entenderse en un sentido muy amplio de "Centro de imputación".

Los centros de costes de AssetCenter están destinados a seguir los gastos (cash flow). No tienen dimensión contable.

Permiten agrupar gastos de origen variado, vinculados a la adquisición, al mantenimiento de bienes, a la formación de las personas, a los costes de contratos de mantenimiento o seguro, etc.

---

 **NOTA:**


Cada centro de costes posee un código, que puede servir como clave de cotejo entre los registros de la base y los de otras aplicaciones, para la importación o exportación de datos.

---



## Líneas de gastos

Las líneas de gastos se consultan en el menú **Finanzas/ Líneas de gastos**. Además, la pestaña **Gastos** del detalle de un centro de costes presenta la lista de líneas de gastos que se le han imputado.

Para calcular la suma de los importes abonados y cargados por una lista de líneas de gastos, haga clic en .

A cada nueva cuota del contrato de leasing o nueva ventilación de los gastos AssetCenter Server genera automáticamente líneas de gastos.


### **IMPORTANTE:**

Para cada línea de gasto creada automáticamente, el campo **Estado (nombre SQL: seStatus)** no indica nunca si está **Realizada y validada**. Así, los otros valores le permiten comprobar y tratar las líneas de gastos que usted aún no ha validado.

Estas son algunas operaciones para las que debe indicar el coste, es decir, el gasto que le representan:

- La adquisición de un bien
- Una intervención, una operación de mantenimiento
- Un contrato

Este es el procedimiento que se ha de seguir para asociar una línea de gasto a cualquier entidad que tenga un coste:

- 1 Acceda al detalle de la entidad (bien, contrato, etc.).
- 2 Seleccione la pestaña **Costes**.
- 3 Haga clic en , el detalle de la nueva línea de gasto se visualiza.

## Detalle de una línea de gasto

La pestaña **General** de una línea de gasto presenta entre otros:

- Un campo **Cargo (nombre SQL: mDebit)** y un campo **Abono (nombre SQL: mCredit)**.

La inscripción de un importe en abono pone en ceros el importe en cargo y viceversa.

- Un campo **Estado (nombre SQL: seStatus)**: la línea de gasto puede estar **Realizada, Realizada y validada, Prevista**.

Toda línea creada automáticamente no se marcará nunca como **Realizada y validada**. Valide las líneas correspondientes.

El vínculo **Centro de costes** (nombre SQL: CostCenter) permite asignar la línea de gasto actual a un centro de costes.

## Creación de líneas de gastos

Las líneas de gastos se crean de varias maneras.

Puede crear líneas de gastos libremente desde la lista haciendo clic en **Crear**. Tendrá que indicar la entidad que origina esta línea de gasto.

### Creación automática

Las líneas de gastos se añaden automáticamente a la tabla de líneas de gastos para cualquier acto que genere un gasto.

El importe de la línea de gasto se calcula automáticamente a partir de los elementos disponibles.

El campo **Estado (nombre SQL: seStatus)** de la línea de gasto toma entonces uno de los dos valores: **Realizado** o **Previsto**.

### Creación automática por AssetCenter Server

AssetCenter Server genera automáticamente las líneas de gastos vinculadas a:

- Las cuotas periódicas de los contratos o de los bienes.
- Las líneas de pagos de préstamos efectuados para financiar contratos.

El importe de las líneas de gastos se calcula automáticamente a partir de la información disponible en las subpestañas de cuotas y de préstamos del detalle de los contratos y de los bienes.

AssetCenter Server genera automáticamente las líneas de gastos ventiladas en otros centros de costes.

## Modificación de líneas de gastos

Si algunas informaciones relativas a los gastos se modifican después de la creación de la línea de gasto, y la línea de gasto no está validada, **AssetCenter** propone modificar la línea de gasto en consecuencia. Si la línea ha sido validada, el registro no puede modificarse.

En el caso de que la línea de gasto se modifique después de su creación, las informaciones que habían sido utilizadas en el detalle de un elemento (de un contrato por ejemplo) para crear la línea de gasto no se modifican.

## Repercusiones en la ventilación de las líneas de gastos

- Si una línea de gasto L proviene de la ventilación de otra línea de gasto, entonces la modificación manual del importe de la línea de gasto L no se repercute:
  - Ni en las líneas de gastos resultantes de la ventilación de la línea de gasto L.
  - Ni en las líneas de gastos cuya ventilación ha dado lugar a la línea de gasto L.

---

### AVISO:

Las modificaciones se pierden si AssetCenter Server recalcula automáticamente la línea de gasto, por ejemplo, en caso de supresión de un centro de costes.

- 
- Si una línea de gasto no proviene de la ventilación de otra línea de gasto, y su importe se modifica, entonces esta modificación se repercute en las líneas de gastos resultantes de la ventilación de la línea de gasto.

## Ventilación entre centros de costes

Esta sección explica cómo AssetCenter administra la ventilación de los centros de costes.

## Principios generales de la ventilación

Una línea de gasto puede ser ventilada en varios centros de costes.

Para ventilar una línea de gasto, se la asigna a un centro de costes intermedio. Este centro de costes define la lista de los centros de costes en los cuales debe ventilarse el gasto y el porcentaje de ventilación asociado a cada centro de costes.

Es posible ventilar los gastos en cascada. Por ejemplo, el centro de costes C1 se ventila en C2 y C3; C3 se ventila en C4 y C5, etc.

Por convención, llamaremos "centro de costes de origen" al centro ventilado en otros centros de costes, y "centro de costes de destino" a un centro de costes en el cual se ventila un centro de costes de origen.

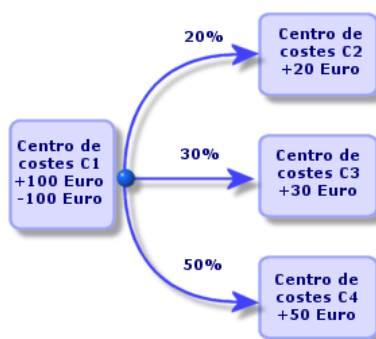
AssetCenter Server efectúa la ventilación de las líneas de gastos.

AssetCenter Server busca las líneas de gastos que se han de ventilar y las ventila. La frecuencia de supervisión de las líneas de gastos se indica en las opciones de AssetCenter Server.

Cuando se ventila una línea de gasto:

- En el centro de costes de origen se crea una línea de gasto de cargo equivalente a la línea de gasto ventilada.
- En los centros de costes de ventilación se crean líneas de gastos, en función de los porcentajes de ventilación.

**Figura 2.6. Ventilación entre centros de costes**



## Automatización de la ventilación de líneas de gastos

Para que la ventilación de las líneas de gastos funcione, proceda de la siguiente manera:

- 1 Inicie AssetCenter Server.
- 2 Conéctese a su base de datos.
- 3 Seleccione **Iniciar** en el menú **Acciones**.
- 4 Seleccione la acción **Ventilar las líneas de gastos en los centros de costes**.
- 5 Haga clic en **Aceptar**.
- 6 Inicie AssetCenter.
- 7 Asigne los centros de costes a los elementos de AssetCenter objeto de las líneas de gastos.
- 8 AssetCenter Server efectúa automáticamente la ventilación de las líneas de gastos.

## Descripción y cálculo de ventilaciones

La descripción de la ventilación asociada a un centro de costes figura en la pestaña **Ventilaciones** del detalle del centro de costes.

Añada una línea de ventilación por cada centro de costes de origen.

Cada línea de ventilación presenta una fecha de inicio de ventilación, una fecha de fin y un porcentaje de ventilación.

## Precauciones

- En el detalle de una línea de ventilación, se incluye la fecha de inicio y se excluye la fecha de fin. Por ejemplo, si la fecha de inicio es el 01/01/1999 y la fecha de fin el 01/04/1999, la ventilación es válida del 01/01/1999 al 31/03/1999.
- En una fecha dada, la suma de los porcentajes atribuidos a los centros de costes de destino debe igualar el 100 %, con una diferencia del 0,1%.

- Un centro de costes de origen no puede figurar en la ventilación asociada a uno de sus centros de costes de destino.

## Cálculo de las líneas de gastos

- Una vez aplicados los porcentajes de validación, los gastos se redondean a 0,1.
- Los errores de redondeo se pasan a la primera línea de gasto.

## Nota sobre la modificación del importe de una línea de gasto

- Si una línea de gasto L proviene de la ventilación de otra línea de gasto, entonces la modificación manual del importe de la línea de gasto L no se repercute:
  - Ni en las líneas de gastos cuya ventilación ha dado lugar a la línea de gasto L.
  - Ni en las líneas de gastos resultantes de la ventilación de la línea de gasto L.

---

### AVISO:

Las modificaciones se pierden si AssetCenter Server recalcula automáticamente la línea de gasto, por ejemplo, en caso de supresión de un centro de costes.

---

- Si una línea de gasto no proviene de la ventilación de otra línea de gasto, y su importe se modifica, entonces esta modificación se repercute en las líneas de gastos resultantes de la ventilación de la línea de gasto.

## Supresión de un centro de costes

Siempre y cuando la opción **Autorizar eliminaciones extendidas** no esté en "Sí" en la ventana de Opciones (**Edición/ Opciones**), usted puede eliminar un centro de costes al que se asignan líneas de gastos de una de las maneras descritas más adelante:

## Eliminación de todos los registros vinculados

Cuando se suprime un centro de costes, AssetCenter suprime:

- Las líneas de gastos del centro de costes suprimido.
- Las líneas de gastos procedentes de la ventilación asociada al centro de costes suprimido.

---

### NOTA:

Un agente AssetCenter modifica el campo oculto **Estado de la ventilación** (**nombre SQL: seSplitStatus**) para que indique "no ventilado" en las líneas de gastos que se encuentran al principio del ciclo de ventilación y cuya ventilación ha generado las líneas de gastos del centro de costes suprimido (eventualmente después de las ventilaciones intermedias).

---

Cuando AssetCenter Server encuentra esas líneas de gastos no ventiladas pero que han generado líneas de gastos de ventilación, elimina todas las líneas de gastos procedentes de su ventilación. Al hacerlo, AssetCenter Server suprime las líneas de gastos cuya ventilación ha generado las líneas de gastos del centro de costes suprimido (eventualmente, después de ventilaciones intermedias).

A continuación, AssetCenter Server ventila las líneas de gastos no ventiladas y así recalcula según nuevos parámetros todas las líneas de gastos cuya ventilación había generado las líneas de gastos del centro de costes suprimido.

## Desvinculación de todos los registros vinculados

En este caso:

- Las líneas de gastos del centro de costes suprimido ya no están asociadas a un centro de costes.
- Las líneas de gastos cuya ventilación ha generado las líneas de gastos del centro de costes suprimido se ventilan de nuevo.
- Las líneas de gastos procedentes de la ventilación asociada al centro de costes suprimido no se modifican.

## Asociación de los registros vinculados a otro registro

En este caso, usted selecciona otro centro de costes X, que toma el lugar del centro de costes suprimido:

- Las líneas de gastos del centro de costes suprimido son asociadas al centro de costes X.
- Las líneas de gastos cuya ventilación ha generado las líneas de gastos del centro de costes suprimido se ventilan de nuevo, ya que se considera el centro de costes X como nuevo centro de costes de destino.
- Las líneas de gastos procedentes de la ventilación asociada al centro de costes suprimido se eliminan y las líneas de gastos del centro de costes X se ventilan.



# 3 | Cotejo del inmovilizado contable

## CAPÍTULO

Este capítulo explica cómo cotejar el inmovilizado contable de la base de datos AssetCenter.

Encontrará información sobre los siguientes puntos:

- Principios de funcionamiento del cotejo del inmovilizado contable con la base de datos AssetCenter
- Descripción del inmovilizado

Para acceder a la lista del inmovilizado, seleccione el menú **Finanzas/ Inmovilizado**.

**Figura 3.1. Inmovilizado - Pantalla de detalle**

Detalle del inmovilizado

Número:  Familia:

Designación:

Opción: No cotejado

General Amort. Bienes Dotaciones Historial Documentos

Código contable:  Actualización: 13/03/2002

Fecha adquis.:  En servicio et.:

Lugar:

Precio sin IVA: 0,00€ Cantidad: 1

Precio unitario: 0,00€

Campo 1:

Campo 2:

Campo 3:

Comentario:

Crear  
Crear  
Cancelar

## Cotejo de los bienes de la base de datos de AssetCenter y del inmovilizado contable

Su departamento contable administra ciertamente el inmovilizado de manera detallada por medio del software contable específico. No obstante, le es difícil mantener la lista del inmovilizado al día, sobre todo en lo que se refiere a la desaparición y la ausencia de utilización de los bienes. Por tanto, es frecuente ver figurar en los archivos contables inmovilizado correspondiente a bienes que tendrían que haberse desechado.

Para actualizar esos archivos, es preciso disponer de un inventario físico de los bienes. Es lo que ofrece AssetCenter. Este inventario físico puede ser cotejado luego con la lista del inmovilizado para hacer aparecer las diferencias y actualizar los archivos contables.

Para ayudarle en esta tarea de cotejo, AssetCenter dispone de una tabla destinada a recibir el inmovilizado proveniente de su software contable. Una vez importado, este inmovilizado puede ser cotejado con los bienes inventariados: AssetCenter dispone, a estos efectos, de una ventana de cotejo que le permite asociar manualmente el inmovilizado contable con los bienes inventariados.

AssetCenter permite asociar los bienes de su base de datos al inmovilizado contable de tres maneras:

- Un bien asociado a un inmovilizado
- Un bien asociado a varios inmovilizados (por ejemplo, gestión de obras asociadas a un bien)
- Un inmovilizado asociado a varios bienes (por ejemplo, gestión de lotes de bienes)

Este es el procedimiento que se ha de seguir para cotejar los bienes de la base de datos Assetcenter y el inmovilizado contable:

- 1 Extracción de las informaciones útiles del software de gestión del inmovilizado (en forma de archivo de texto).
- 2 Importación del archivo de texto extraído a la tabla de inmovilizado de AssetCenter.
- 3 Cotejo de los bienes con el inmovilizado.
- 4 Visualización e impresión de la lista del inmovilizado "No reconciliado". Se trata del inmovilizado al cual usted no ha podido asociar bienes. El departamento de contabilidad podrá sacar ese inmovilizado de la lista del inmovilizado si eso se justifica.
- 5 Visualización e impresión de la lista del inmovilizado "Parcialmente reconciliado". Se trata del inmovilizado al cual usted sólo ha podido asociar una parte de los bienes que deben incluir. El departamento de contabilidad podrá desglosar ese inmovilizado y sacar de la lista del inmovilizado la parte no reconciliada.
- 6 Visualización e impresión de la lista del inmovilizado "Desechar". Se trata del inmovilizado al cual usted sólo ha podido asociar bienes fuera de servicio. El departamento de contabilidad podrá sacar ese inmovilizado de la lista del inmovilizado.

## Descripción del inmovilizado

La mayor parte de la información contenida en el detalle de un inmovilizado proviene de un software externo de gestión del inmovilizado.

Ninguno de los campos en la parte superior de la pantalla de detalle de un inmovilizado y en las pestañas **General** y **Amort.** está vinculado a otras tablas de AssetCenter.




Una vez importado el inmovilizado a la base de datos AssetCenter, complete en su caso la descripción:

---

 **NOTA:**

Para obtener información sobre la importación de datos, consulte el manual **Administración de la base de datos**, capítulo **Importación**.

---

- Rellene los campos de la pestaña **General**. Indique en su caso el código contable asociado al inmovilizado, la fecha de adquisición y la de puesta en servicio, la fecha de actualización del registro, el lugar de los bienes inmovilizados, su cantidad y su precio unitario.
- Rellene los campos de la pestaña **Amort.**. Indique en su caso el tipo de amortización del inmovilizado (contable, técnica, fiscal, etc.), su modo de cálculo (lineal, decreciente, excepcional, etc.) y la duración de amortización.
- Asocie los bienes al inmovilizado a partir de la pestaña **Bienes** del detalle del inmovilizado. Use los botones ,  y  para añadir, eliminar, visualizar o modificar bienes asociados al inmovilizado.
- Rellene el campo **Opción (nombre SQL: seOption)** en la parte superior del detalle del inmovilizado. Este campo puede tomar cuatro valores:
  - **No reconciliado:** significa que el inmovilizado no está asociado a ningún bien.
  - **Parcialmente reconciliado:** significa que al menos un bien ha sido asociado al inmovilizado, pero que este no está completamente cotejado.
  - **Reconciliado:** significa que el inmovilizado ha sido totalmente cotejado con los bienes.
  - **Desechar:** significa que este inmovilizado ya no debe formar parte de la lista del inmovilizado. Este caso se produce cuando los bienes que habían dado lugar a la creación del inmovilizado ya no se utilizan.

---

 **NOTA:**

Nota sobre los campos **Fecha adquis. (nombre SQL: AcquDate)** y **En servicio el (nombre SQL: InstallDate)** (pestaña **General** del detalle del inmovilizado): como esas fechas provienen de una base de datos externa, no es posible garantizar el formato de entrada ni de almacenamiento. Por tanto, son almacenadas en formato texto en la base de datos AssetCenter.

---



# 4 Impuestos

## CAPÍTULO

Este capítulo explica cómo implantar los diferentes modos de cálculo de impuesto admitidos por AssetCenter.

Los impuestos pueden ser:

- Fijos.
- Calculados mediante una fórmula.

## Partes del software en donde intervienen los impuestos

Los impuestos intervienen en varios lugares del software:

- Al nivel de las cuotas de contratos: en las subpestañas de cuota de la pestaña **Cuotas** de detalle de un contrato, los campos **Impuestos** (nombre SQL: **TaxFormula**), **Jurisdicción** (nombre SQL: **TaxJuris**), **Tipo impositivo** (nombre SQL: **pTaxRate**) y **Importe impuesto** (nombre SQL: **mTaxValue**) indican los impuestos por pagar sobre las cuotas periódicas del contrato.

 **NOTA:**

La pestaña **Cuotas** solo se visualiza si la base **Tipo** (nombre SQL: **seType**) del contrato no es **Contrato marco** y si la **Naturaleza de pagos** (nombre SQL: **sePayType**) (pestaña **General** del detalle del contrato) indica que los pagos son **Cuotas** o cuotas y préstamos (**Ambos**).

- Al nivel de las cuotas de bienes: en las subpestañas de cuota de la pestaña **Cuotas** del detalle de un bien, los campos **Impuestos** (nombre SQL: **TaxFormula**), **Jurisdicción** (nombre SQL: **TaxJuris**), **Tipo impositivo** (nombre SQL: **pTaxRate**) y **Importe impuesto** (nombre SQL: **mTaxValue**) indican los impuestos por pagar sobre las cuotas.

 **NOTA:**

Una subpestaña de cuota se crea automáticamente cuando el campo **Modo adquis.** (nombre SQL: **seAcquMethod**) en la subpestaña **Abastecimiento** de la pestaña **Adquis.** indica una adquisición por **Arrendamiento** o **Leasing** y cuando el bien se añade a un contrato cuya cuota se reparte o se imputa al nivel de los bienes (detalle de un contrato, pestaña **Cuotas**, subpestaña que describe la cuota en cuestión, campo **Reparto/bienes** (nombre SQL: **seProrateRule**)).

- Al nivel de las jurisdicciones fiscales.
- Al nivel de las localizaciones: el campo **Jurisdicción** (nombre SQL: **TaxJuris**) contiene un vínculo a una jurisdicción fiscal que detalla los tipos impositivos asociados a una localización.
- Al nivel de las clases de impuestos.
- Al nivel de las líneas de gastos: los campos **Imp. abono** y **Imp. cargo** de una línea de gasto contienen el importe de los impuestos por pagar sobre la suma abonada o cargada. En particular, las líneas de gastos asociadas a las cuotas periódicas de bienes o de contratos contienen el importe de los impuestos por pagar sobre esas cuotas. Esas líneas de gastos se visualizan en la pestaña **Costes** del detalle de los bienes y de los contratos.
- Al nivel del programa de supervisión AssetCenter Server: este programa inicia la creación automática de las líneas de gastos



correspondientes a las cuotas periódicas de contratos o de bienes. Cada línea de gasto se compone de una cuota periódica y del impuesto asociado.

- Al nivel del ciclo de adquisición y sobre todo de las peticiones de compra, de los pedidos y de las facturas de proveedores. Los impuestos asociados al ciclo de adquisición aparecen en la pestaña **Composición** de una petición de compra, un pedido o una factura de proveedor. Su declaración se efectúa en el detalle de una línea de petición, pedido o factura.

## Conceptos y caso práctico


Esta sección trata y pone en práctica los conceptos utilizados en el cálculo de impuestos.

### Jurisdicciones fiscales

Para acceder a la tabla de jurisdicciones fiscales, seleccione el menú **Finanzas/ Jurisdicciones fiscales e impuestos**.

Las jurisdicciones fiscales permiten efectuar un cotejo entre localizaciones y clases de impuestos y tipos impositivos. La pantalla de detalle de las jurisdicciones fiscales le permite efectuar dos operaciones, siendo cada una de ellas accesible en la pestaña **Porcentaje** del detalle de una jurisdicción.

- Ver los tipos impositivos aplicables en una jurisdicción.
- Editar los tipos impositivos de una jurisdicción.

Solo la opción **Editar los tipos impositivos de esta jurisdicción**, permite añadir tipos impositivos a la lista integrada haciendo clic en el botón .

---

 **NOTA:**

Las jurisdicciones fiscales se organizan jerárquicamente.

---

## Clases de impuestos

Una clase de impuesto define un impuesto por aplicar. Por ejemplo: impuesto local.

Para acceder a la tabla de **Clases de impuestos**, dispone de varias posibilidades:

- A partir del menú **Administración/ Lista de pantallas**.
- A partir del vínculo **Clase de tipo (nombre SQL: TaxType)** contenido en la tabla de **Tipo impositivo** de una jurisdicción fiscal.

---

 **NOTA:**


El **Nombre de variable (nombre SQL: SQLName)** de la clase de impuesto puede figurar en las fórmulas de cálculo de los impuestos. Constituido por caracteres alfanuméricos, no contiene espacios. El primer carácter debe ser alfabético.

---

## Tipos impositivos

Para cada "Clase de impuesto" aplicable en una jurisdicción dada, se define una lista de "Tipos" impositivos aplicables a partir de una fecha dada.

Para ver la lista de tipos de una clase de impuesto en una localización dada:

- 1 Abra la tabla de localizaciones por medio del menú **Parque/ Localizaciones**.
- 2 Haga clic en el botón  para visualizar el detalle de la jurisdicción fiscal asociada a la localización.
- 3 Seleccione la opción **Ver los tipos impositivos aplicables en esta jurisdicción** de la pestaña **Porcentaje** del detalle de la jurisdicción.
- 4 La lista visualiza todos los tipos impositivos aplicables para todas las clases de impuestos de la jurisdicción.

## Fórmulas de impuesto

Para acceder a la tabla de **fórmulas de impuestos**, seleccione el menú **Finanzas/ Fórmulas de cálculo**.

Las fórmulas de impuestos permiten calcular el importe del impuesto que se ha de aplicar.

Un editor permite crear estas fórmulas en lenguaje BASIC. Una fórmula se identifica por su **Nombre (nombre SQL: Name)**, su **Categoría (nombre SQL: Category)** y una **Tabla (nombre SQL: TableName)** de la que se desprenden las variables. Dos fórmulas de impuesto de igual expresión se calcularán de forma diferente dependiendo de la tabla a la que se apliquen. Así por ejemplo, la fórmula de impuesto "IVA" no tendrá como resultado el mismo valor según se aplique a las peticiones de compra o a las recepciones.

La función BASIC **AmTaxRate()** remite a un tipo impositivo en función de una clase de impuesto, de una jurisdicción fiscal y de una fecha dada. En la práctica, se integra a la fórmula de cálculo de la siguiente manera:

```
RetVal = AmTaxRate() * mAmount
```

### NOTA:

Cuando el tipo impositivo no depende de una jurisdicción fiscal, no es necesario utilizar la función **AmTaxRate()**.

Dos variables contextuales resultan útiles durante la escritura de las fórmulas de impuestos:

- **mAmount** que representa el valor sin impuestos del importe sobre el cual se calcula el impuesto. En función del contexto, esta variable toma, por ejemplo, el valor de la cuota de un bien, de la cuota de un contrato, el valor de una línea de petición, de una línea de pedido, etc.
- **dDate** que representa la fecha en la que se efectúa el cálculo del impuesto. En función del contexto, esta variable toma, por ejemplo, la fecha de facturación, la fecha de vencimiento de una cuota de bien, de una cuota de contrato, etc.

 **NOTA:**

Los valores de estas variables son fijados automáticamente por AssetCenter en función del contexto de declaración del impuesto.

Ejemplos de fórmulas de impuestos válidas:

```
RetVal=mAmount*0.16
```

Este ejemplo aplica un tipo del 16% sobre el importe sin impuestos correspondiente.

```
RetVal=AmTaxRate("IVA", [lTaxJurisId], dDate,  
mAmount)*mAmount
```

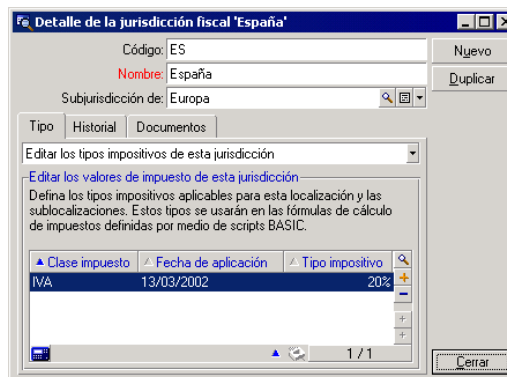
Este ejemplo aplica un tipo calculado (en función de una clase de impuesto, de una jurisdicción fiscal y de una fecha) sobre el importe sin impuestos correspondiente.


## Caso práctico

A título de ejemplo, vamos a definir el importe del impuesto sobre el arrendamiento de un bien que forma parte de una jurisdicción fiscal. En primer lugar, conviene editar los tipos impositivos en vigor en la jurisdicción fiscal de la que depende el bien (en este ejemplo, la jurisdicción "España"):

- 1 Abra la pantalla de jurisdicciones fiscales por medio del menú **Finanzas/ Jurisdicciones fiscales e impuestos** y defina un tipo impositivo que depende de una clase de impuesto "IVA" como lo muestra la siguiente captura de pantalla.

Figura 4.1. Detalle de una jurisdicción fiscal



- 2 Ahora, abra la tabla de bienes.
- 3 Seleccione un bien para el que el modo de adquisición del bien, definido en la subpestaña **Abastecimiento** de la pestaña **Adquis.** por el campo **Modo de adquis. (nombre SQL: seAcquMethod)** sea **Arrendamiento**. Una nueva pestaña, **Cuotas**, consagrada al pago de la cuota aparece en la lista de pestañas con el fin de definir el importe de la cuota del bien. También permite indicar los impuestos asociados a esta cuota.
- 4 En la pestaña **Cuotas**, seleccione la jurisdicción fiscal "España" en el campo **Jurisdicción (nombre SQL: TaxJuris)**.
- 5 Marque la casilla **Cálculo de impuestos (nombre SQL: bUsesTaxForm)** y haga clic en el botón  situado al lado del campo **Impuestos (nombre SQL: TaxFormula)** para crear una fórmula de impuesto.
- 6 Rellene el campo **Nombre (nombre SQL: Name)**, seleccione la tabla de cuotas de bienes de nombre SQL **amAssetRent**
- 7 En el campo **Fórmula (nombre SQL: memFormula)**, introduzca la siguiente fórmula de impuesto:

```
RetVal=AmTaxRate("IVA", [lTaxJurisId], dDate,
mAmount) *mAmount
```

- 8 Valide con los botones **Añadir** y **Seleccionar**.

- 9 AssetCenter actualiza el valor del campo **Importe impuesto (nombre SQL: mTaxValue)**, dependiendo de la fórmula de impuesto anteriormente definida.

## Implantación del cálculo de impuestos

- Si el cálculo del impuesto pagadero depende de la localización y, por tanto, de la jurisdicción fiscal:
  - 1 Creación de las clases de impuestos: a partir de la lista de "Clases de impuestos" obtenida por medio del menú **Administración/Lista de pantallas** o por medio de la tabla de jurisdicciones fiscales.
  - 2 Declaración de las jurisdicciones fiscales de cada localización.
  - 3 Definición de los tipos aplicables para cada clase de impuesto declarada en cada jurisdicción fiscal: a partir de la pestaña **Porcentaje** del detalle de cada jurisdicción fiscal.
- Introducción del modo de cálculo de los impuestos en cualquier caso:
  - En el caso de un impuesto pagadero sobre el arrendamiento de un bien o un contrato, la introducción del modo de cálculo de los impuestos se efectúa en la pestaña **Cuotas** del detalle del contrato o del detalle del bien.
  - En el caso de un impuesto asociado a una línea de petición o de pedido, la introducción del modo de cálculo de los impuestos se efectúa en la pestaña **Compra** del detalle de esta línea.
  - En el caso de un impuesto asociado a una línea de factura, la introducción del modo de cálculo de los impuestos se efectúa en la pestaña **Precio** del detalle de esta línea.

El modo de cálculo de los impuestos es de 2 tipos:

- Fijo
- Fórmula

---

 **IMPORTANTE:**

Los impuestos pagados sobre las cuotas periódicas de bienes o de contratos son calculados automáticamente por AssetCenter Server. Estos impuestos aparecen en las líneas de gastos de cuotas. Estas últimas se generan al nivel de los contratos (para las cuotas no repartidas al nivel de los bienes) o de los bienes bajo contrato (para las cuotas repartidas al nivel de los bienes).

---

 **NOTA:**

El cálculo automático de los impuestos no se aplica a las cuotas provisionales de los contratos de leasing.

---

## Declaración de impuestos vinculados a las localizaciones

Esta sección explica cómo declarar los impuestos vinculados a las localizaciones.

### Funcionamiento general de los impuestos vinculados a las localizaciones

Si el cálculo del impuesto por pagar depende de la localización, en primer lugar es preciso que usted defina:


- 1 Para cada localización la jurisdicción fiscal de la que depende.
- 2 Para cada jurisdicción fiscal las clases de tipos y los tipos en función de su fecha de aplicación.

La tabla de jurisdicciones fiscales es jerárquica, por lo que las clases y los tipos impositivos que defina para una jurisdicción dada se aplicarán a todas sus subjurisdicciones sin que sea necesario volver a copiarlas.


A partir del campo **Jurisdicción (nombre SQL: TaxJuris)** de la pestaña **General** del detalle de una localización, usted puede asociar una

jurisdicción fiscal (y en consecuencia los tipos impositivos) a una localización.


## Gestión de clases de impuestos aplicables y de tipos impositivos vigentes en una jurisdicción fiscal

Abra la tabla de jurisdicciones fiscales con el botón , a la derecha del campo **Jurisdicción** en el detalle de una localización o con el menú **Finanzas/ Jurisdicciones fiscales e impuestos**. Seleccione la opción **Editar los tipos impositivos de esta jurisdicción** en la parte superior de la pestaña **Impuestos**.

### Declaración de una clase de impuesto y de un tipo impositivo aplicables en una jurisdicción fiscal

- 1 Haga clic en el botón  al lado de la lista. Assetcenter abre una pantalla de introducción.
- 2 Rellene el campo **Clase de tipo (nombre SQL: TaxType)**:
  - Sea seleccionando la "Clase de impuesto" en la tabla de clases de impuestos.
  - Sea creando la "Clase de impuesto" ("Creación al vuelo" o "Detallada").
- 3 Rellene los campos **Fecha de aplicación (nombre SQL: dApplication)** del tipo y el **Valor del tipo (nombre SQL: pRateVal)**.
- 4 Haga clic en **Añadir**.

### Supresión de una clase de impuesto y de un tipo impositivo aplicables en una jurisdicción fiscal

- 1 Seleccione el elemento de la lista que desea suprimir.
- 2 Haga clic en el botón  al lado de la lista.



## Visualización de impuestos aplicables en una jurisdicción fiscal

Una vez definidas las clases de impuestos y los valores de tipos impositivos, puede visualizar los impuestos aplicables en una jurisdicción fiscal en una fecha dada de la siguiente manera:

- 1 Abra la tabla de jurisdicciones fiscales a partir del menú **Finanzas/ Jurisdicciones fiscales e impuestos**.
- 2 Seleccione la jurisdicción cuyos impuestos desea visualizar.
- 3 Seleccione en la parte superior de la pestaña **Porcentaje** del detalle de la jurisdicción la opción **Ver los tipos impositivos aplicables en esta jurisdicción**.
- 4 En el campo **Fecha de aplicación (nombre SQL: dApplication)** introduzca la fecha para la cual desea conocer los impuestos en vigor en la localización.
- 5 Los impuestos en vigor en la fecha de aplicación aparecen: se trata de los impuestos específicos de la jurisdicción y de los impuestos heredados de las jurisdicciones principales.

## Declaración del modo de cálculo de los impuestos por pagar sobre las cuotas

Esta sección explica cómo declarar el modo de cálculo de los impuestos por pagar sobre las cuotas.

El modo de cálculo del importe de impuestos está definido por los campos **Impuestos (nombre SQL: TaxFormula)**, **Jurisdicción (nombre SQL: TaxJuris)**, **Importe impuesto (nombre SQL: mTaxValue)** y **Tipo impositivo (nombre SQL: pTaxRate)** que se encuentran en dos lugares posibles:

En las cuotas de contratos (pestaña Cuotas, subpestaña de descripción de una cuota).

En las cuotas de bienes, (pestaña Adquis., subpestaña de descripción de una cuota).

La casilla de selección **Cálculo de impuestos (nombre SQL: bUsesTaxForm)** permite indicar el modo de cálculo del impuesto:

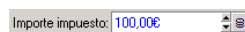
- Cuando no está marcada, el impuesto es fijo.
- Cuando está marcada, el impuesto se calcula en función de una fórmula.

## Impuestos fijos

Para definir un impuesto fijo asociado a una cuota de contrato o a una cuota de bien:

- 1 Cancele la selección de la casilla **Cálculo de impuestos (nombre SQL: bUsesTaxForm)** para indicar que el impuesto es fijo.
- 2 Introduzca el importe del impuesto en el campo **Importe impuesto (nombre SQL: mTaxValue)** o bien el tipo impositivo en el campo **Tipo impositivo (nombre SQL: pTaxRate)**.

El siguiente es un ejemplo de impuesto fijo:



Importe impuesto: 100.00€

El impuesto será fijo para todas las cuotas periódicas calculadas a partir de la subpestaña de cuota en la que figura el impuesto fijo.




En el caso de una cuota de contrato repartida al nivel de los bienes: el importe del impuesto fijo de la cuota de contrato está repartido al nivel de los bienes según las mismas reglas que la cuota.

## Fórmulas de impuesto


AssetCenter permite calcular los impuestos por medio de una fórmula.

Para acceder al detalle de una fórmula de impuesto:

- 1 Marque la casilla **Cálculo de impuestos (nombre SQL: bUsesTaxForm)** para indicar que los impuestos utilizan una fórmula de cálculo.

- 2 Haga clic en el icono  a la derecha del campo **Impuestos** o seleccione una fórmula ya existente por medio del icono .
- 3 Si ya hay fórmulas de impuesto creadas en la tabla de fórmulas de impuesto, seleccione una y haga clic en **Seleccionar** y en ; si no, haga clic en **Nueva**.

Una fórmula de impuesto se caracteriza por lo siguiente:

- Un **Nombre (nombre SQL: Name)**: identifica la fórmula de impuesto en la tabla de fórmulas de impuesto.
- Una **Categoría (nombre SQL: Category)**: seleccionada en una enumeración libre, la "Categoría" indica la "Descripción" del impuesto. Este campo es puramente informativo y no está vinculado a ningún automatismo del software. Si la enumeración es "abierta" y si usted tiene el derecho, puede introducir un nuevo valor en ese campo.
- La **Tabla (nombre SQL: TableName)** a la que está vinculada.
- Una sintaxis indicada en la zona denominada **Fórmula (nombre SQL: memFormula)**. Un clic en  presenta la información del generador de script que facilita la introducción del script BASIC de la fórmula de cálculo.

Los campos de la tabla a la que está vinculada la fórmula de impuesto pueden intervenir en la escritura de la fórmula.

La posibilidad de seleccionar fórmulas de impuesto vinculadas a una tabla en una subpestaña de descripción de cuota de contrato depende del reparto o no reparto de la cuota entre los bienes:

- Pueden estar vinculadas a la tabla de cuotas de bienes:
  - Los impuestos por pagar sobre las cuotas de bienes independientes de cualquier contrato.
  - Los impuestos por pagar sobre las cuotas de contratos repartidas o imputadas a todos los bienes o a una selección de bienes bajo contrato.
- Pueden estar vinculadas a la tabla de cuotas de contratos:
  - Los impuestos por pagar sobre las cuotas de contrato no repartidas entre los bienes bajo contrato.

## Modo de reparto del impuesto

- Si la fórmula de impuesto recurre a variables de la tabla de cuotas de bienes, el impuesto se calcula directamente al nivel del bien en el momento de la creación de las líneas de gastos de cuotas.
- Si la fórmula de impuesto no recurre a ninguna variable de la tabla de cuotas de bienes, el impuesto se calcula al nivel de la cuota del contrato.
  - Para una cuota no repartida al nivel de los bienes, el impuesto se integra en las líneas de gastos de cuota generados para el contrato.
  - Si la cuota se reparte al nivel de los bienes, el impuesto se reparte al nivel de las líneas de gastos de cuota de los bienes según las mismas reglas que para el cálculo de las cuotas.


## Sintaxis de las fórmulas de impuesto

La sintaxis de las fórmulas de impuesto puede ser compleja y hace intervenir:

- Campos de la tabla a la que está vinculada la fórmula.
- Algunas "Clases de impuestos" que se aplican en la jurisdicción fiscal de las cuotas sujetas al impuesto: estas se identifican por su nombre de variable.

---

 **NOTA:**

El generador de script AssetCenter asiste al usuario en la escritura de las fórmulas de impuesto. Se accede a este por medio del icono  a la derecha de la zona de introducción de la fórmula.

---

## Asociación de una cuota a un impuesto calculado por medio de una fórmula


El procedimiento para asociar un impuesto calculado por medio de una fórmula a una cuota es el siguiente:

## Primera etapa en la tabla de localizaciones

Usted pasará por esta etapa si el impuesto se paga sobre una cuota de bien o sobre una cuota de contrato repartida entre todos los bienes bajo contrato (o entre una selección) y si el impuesto depende de la localización de los bienes.

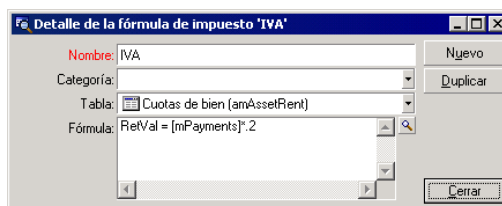
- 1 Abra la tabla de localizaciones por medio del menú **Parque/Localizaciones**.
- 2 Seleccione la localización de los bienes.
- 3 Seleccione la jurisdicción fiscal de la localización.
- 4 Declare las clases de impuestos aplicables en la jurisdicción así como los tipos impositivos asociados y sus fechas de puesta en aplicación.

## Segunda etapa en el campo Impuestos (nombre SQL: TaxFormula) de la cuota del contrato o del bien

- 1 Marque la casilla **Cálculo de impuestos (nombre SQL: bUsesTaxForm)** para especificar que el impuesto por pagar sobre la cuota se calcula por medio de una fórmula.
- 2 Si la fórmula de impuesto ya existe, selecciónela en la tabla de fórmulas de impuesto por medio del botón  a la derecha del campo **Impuestos**.
- 3 Si no, créela directamente a partir del campo **Impuestos**:
  - 1 Introduzca su nombre en el campo **Impuestos** y mueva el cursor a otro campo.
  - 2 Seleccione la "creación detallada": aparece la pantalla de detalle de la fórmula de impuesto.
  - 3 Mencione si es necesario la **Categoría (nombre SQL: Category)** de la fórmula.
  - 4 Introduzca la sintaxis de la fórmula.
- 4 Haga clic en **Modificar** para validar los cambios.

## Ejemplo de fórmula de impuesto independiente de la jurisdicción fiscal

Este es un ejemplo de fórmula de impuesto en la que no intervienen las "Clases de impuestos".



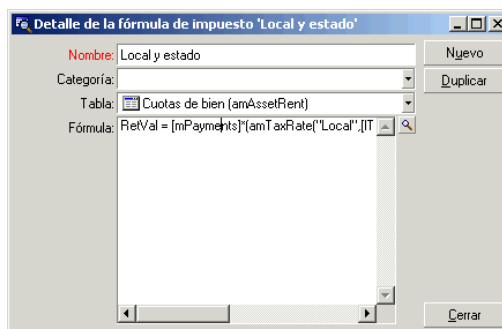
The screenshot shows a dialog box titled "Detalle de la fórmula de impuesto 'IVA'". It contains the following fields and controls:

- Nombre:** IVA
- Categoría:** (empty dropdown)
- Tabla:** Cuotas de bien (amAssetRent)
- Fórmula:** RetVal = [mPayments]:.2
- Buttons:** Nuevo, Duplicar, and Cerrar.

En este ejemplo, la fórmula de impuesto independiente de la jurisdicción fiscal se introduce directamente en la zona **Fórmula** (nombre SQL: memFormula). El valor del impuesto es igual al valor de la cuota multiplicada por 16%.

## Ejemplo de fórmula de impuesto dependiente de la jurisdicción fiscal

Este es un ejemplo de fórmula de impuesto asociada a una cuota de contrato repartida entre todos los bienes en la que intervienen clases de impuestos:



The screenshot shows a dialog box titled "Detalle de la fórmula de impuesto 'Local y estado'". It contains the following fields and controls:

- Nombre:** Local y estado
- Categoría:** (empty dropdown)
- Tabla:** Cuotas de bien (amAssetRent)
- Fórmula:** RetVal = [mPayments]\*[amTaxRate("Local",IT]
- Buttons:** Nuevo, Duplicar, and Cerrar.

En este ejemplo, el impuesto es igual a un porcentaje del valor de la cuota. Este porcentaje es la suma de los valores de tipos tomados por las "Clases de impuestos" de nombres de variable "Local" y "State".

En el caso de la fórmula anterior, he aquí las etapas del cálculo del impuesto asociado a la cuota de contrato por un periodo dado:

- 1 AssetCenter Server busca si las clases de impuestos cuyos nombres de variables figuran en la fórmula se aplican en la jurisdicción.
- 2 Si una de las clases de impuestos de la fórmula no existe en la jurisdicción fiscal, el valor del tipo correspondiente es reemplazado por 0 en la fórmula.
- 3 Si no, AssetCenter Server busca el valor del tipo en vigor en la fecha de exigibilidad de la cuota y lo utiliza en la fórmula. Si no hay ningún valor de tipo definido en esta fecha, este es reemplazado por 0.
- 4 A continuación, AssetCenter Server calcula el importe total del impuesto y lo integra en la línea de gasto asociada a la cuota.

## Gestión de modificaciones de tipo durante un periodo de cuota

Puede ocurrir que los valores de tipo tomados por las "Clases de impuestos" que intervienen en el cálculo del impuesto de una cuota cambien durante el periodo cubierto por la cuota (entre dos fechas de exigibilidad).

AssetCenter Server aplica los valores de tipo en vigor en la fecha de exigibilidad de la cuota, lo que conviene en la mayor parte de las situaciones.

Para obtener otro resultado, tomando en cuenta la variación de los valores de tipo durante el periodo cubierto por la cuota, se recomienda definir varias cuotas sucesivas:

- 1 Sitúese en la subpestaña de descripción de la cuota (en la pestaña **Cuotas** del detalle de un contrato, o en la pestaña **Adquis.** del detalle de un bien).

- 2 Modifique la fecha de fin de validez de la cuota con el fin de que esta sea válida para los periodos estrictamente anteriores al periodo en que han variado los tipos impositivos.
- 3 Duplique dos veces la subpestaña de cuota para crear 2 nuevas cuotas:
  - 1 Una cuota para el periodo de transición: introduzca directamente el impuesto por pagar sobre esta cuota como un impuesto fijo sin crear ninguna fórmula de impuesto.
  - 2 Una cuota válida para los periodos estrictamente posteriores al periodo en que han variado los tipos impositivos.

## Uso de los impuestos en el ciclo de adquisición

Esta sección explica cómo utilizar los impuestos en el ciclo de adquisición de un bien.

### Generalidades

El importe de los impuestos vinculados a la adquisición de un bien aparece en cada uno de los módulos del ciclo de adquisición (petición de compra, estimación, pedido, factura de proveedor) en la parte inferior de la pestaña **Composición** del detalle de una petición, una estimación, un pedido o una factura.

---

 **NOTA:**

Este importe es puramente informativo y no puede ser editado directamente por el usuario. No obstante, el detalle de una línea de petición, pedido o factura da la posibilidad al usuario de definir los impuestos asociados a la línea.

---

### Automatismos

AssetCenter extiende el importe de los impuestos al conjunto del ciclo de adquisición. Así, si usted define impuestos en el marco de una



petición de compra, estos se extenderán de manera idéntica durante la creación del pedido y luego de la factura de proveedor asociados.

La extensión de los impuestos en el ciclo de adquisición no es retroactiva. Por ejemplo, si se han definido los impuestos durante la edición del pedido, la petición de compra de origen no será modificada en consecuencia.

---

 **NOTA:**

En la medida de lo posible, le recomendamos que defina sistemáticamente los impuestos durante la primera etapa del ciclo de adquisición, a saber, la petición de compra, para garantizar la integridad de los automatismos.

---

## Introducción de impuestos

### Introducción de un impuesto

En el ciclo de adquisición, la introducción de impuestos puede efectuarse:

- En la pestaña **Compra** del detalle de una línea de petición.
- En la pestaña **Compra** del detalle de una línea de pedido.
- En la pestaña **Precio** del detalle de una línea de factura.

La parte inferior derecha de la pantalla sirve para la declaración de los impuestos. Para un impuesto fijo, cancele la selección de la casilla **Cálculo de impuestos (nombre SQL: bUsesTaxForm)** e introduzca directamente sea el importe del impuesto, sea el tipo impositivo. Para un impuesto calculado, marque la casilla **Cálculo de impuestos** y seleccione una fórmula de impuesto.

### Automatismos que hacen intervenir los impuestos

Los campos de la parte inferior de las pestañas **Compra** del detalle de una línea de petición, pedido o factura están vinculados por los siguientes automatismos:

#### Cuadro 4.1. Automatismos sobre impuestos

<b>La modificación del campo</b>	<b>modifica también el campo</b>	<b>en función de los campos</b>
Precio unitario (nombre SQL: mUnitCost)	Importe impuesto (nombre SQL: mTaxValue)	Impuestos (nombre SQL: TaxFormula)
Impuestos (nombre SQL: TaxFormula)	Importe impuesto (nombre SQL: mTaxValue)	Precio unitario (nombre SQL: mUnitCost)
Tipo impositivo (nombre SQL: pTaxRate)	Importe impuesto (nombre SQL: mTaxValue)	Precio unitario (nombre SQL: mUnitCost)

Por otra parte, la siguiente fórmula permite calcular el valor del campo **Precio total (nombre SQL: mCost)**:

$\text{Total} = (\text{Precio unit.} + \text{Impuestos}) * (1 - \text{Descuento})$
------------------------------------------------------------------------------------

# 5 | TCO (Total Cost of Ownership)

## CAPÍTULO

El TCO ("Total Cost of Ownership" o "Coste total de explotación de los bienes") permite identificar todos los gastos, directos e indirectos, ocasionados por la posesión de un bien hardware o software.

Principalmente, permite evaluar los gastos asociados a la adquisición de bienes, formación, soporte, actualización e identificar los gastos anormalmente elevados o redundantes.

El conocimiento del TCO es uno de los factores esenciales de competitividad de las empresas. Se ha considerado que la aplicación de una estrategia de conocimiento del TCO puede resultar en una reducción del 30 al 40% de los costes de propiedad en un periodo que va de dos a tres años. Por el contrario, una estrategia de status quo en este campo puede acarrear un aumento del 50% de los costes de posesión en este mismo lapso de tiempo.

## Costes incluidos en el cálculo del TCO

El TCO de un bien es la suma de varias categorías analíticas:

- Los costes de hardware y software (también llamados costes de adquisición)
- Los costes de gestión (externos e internos)
- Los costes de uso

## Costes de hardware y software

Constituyen los gastos anuales asociados a los ordenadores de escritorio o portátiles, a los servidores, a los periféricos así como a los sistemas de red.

Tienen en cuenta los costes de adquisición del hardware y del software, al igual que las eventuales cuotas correspondientes.

Por lo general, los costes de hardware y software se determinan recolectando información financiera proveniente de los bienes, de los contratos de arrendamiento, de las fichas de compra y teniendo en cuenta los valores de pérdida aplicables a los bienes.

Esta categoría analítica se divide en varias subcategorías:

- El coste de adquisición: se trata de gastos anuales incurridos para la compra o actualización del material. Por lo general, los costes de adquisición se amortizan en un periodo que depende de la categoría del bien (típicamente se utiliza una amortización lineal en tres años para un PC).
- El coste de los gastos de software: se trata de gastos anuales generados por la compra o actualización del software. En la mayoría de los casos, estos gastos no se amortizan. En el caso de licencias otorgadas para una localización en su totalidad o para los contratos de licencia de tipo "Select", los gastos se reparten a lo largo de la duración del contrato de licencia. Por ejemplo, los costes de un contrato de licencia de tipo "Select" vigente por tres años y de un importe de 30 000 euros, se reparten en 10 000 euros anuales.
- Los costes de las cuotas: esta categoría reúne los gastos generados por las cuotas anuales del hardware y del software.

## Costes de gestión

Se trata de los costes generados por la instalación, la gestión, el soporte y el mantenimiento efectuados en bienes hardware o software, que se trate de costes externos (pago de un técnico para una reparación, por ejemplo) o internos (un técnico del servicio informático instala un hardware) en la empresa. Los costes externos se calculan fácilmente, se materializan con una factura y se concretizan en una salida efectiva de tesorería. Los costes internos pueden estimarse asignando un coste horario para cada categoría de empleado. Por ejemplo, una hora de un ingeniero se facturará 150 euros internamente. Esta categoría también incluye todos los gastos provenientes de contratos de gestión (en especial, contratos de mantenimiento interno o externo).

## Costes de uso

Se trata de todos los costes indirectos relacionados con el uso de un bien. Esta categoría puede desglosarse de la siguiente manera:

- Los costes generados por el soporte directamente efectuado por el usuario o por sus colegas, sin pasar por el soporte técnico clásico.
- Los costes de autoformación evalúan el tiempo que los usuarios pasan autoformándose. En especial, incluyen el tiempo pasado leyendo los manuales, probando el hardware y el software, etc.

---

### NOTA:

Estos costes se consideran tradicionalmente como costes ocultos, cuyo cálculo necesita un estudio específico. Se calculan difícilmente basándose en información claramente identificable (como el coste de adquisición, de arrendamiento o de mantenimiento). Ciertos estudios los han estimado en cerca del 27% de la suma de los costes de hardware, software y costes de gestión.

---

## Gestión de TCO en AssetCenter

### Costes de adquisición y costes de gestión externos

AssetCenter guarda un rastro de los costes de hardware y software, así como de los costes de gestión externos mediante la creación de líneas de gastos. Todos los costes incluidos en esta categoría se toman naturalmente a cargo a través de diferentes funciones:

- Los costes de adquisición se generan durante la recepción o creación de un bien.
- Los costes de depreciación se incluyen en la pestaña **Inmo.** del detalle del bien.

---

 **NOTA:**

Estos costes no se utilizan en su estado para el cálculo del TCO. En su lugar, se utiliza un coste calculado mediante una amortización lineal en tres años.

- Los costes software se evalúan a la vez durante la adquisición de un bien software y a través de la gestión de licencias.
- Los costes de las cuotas se generan gracias a la gestión de los contratos.

### Costes de gestión internos

Los costes internos de gestión se materializan con la creación de un expediente de soporte o una ficha de intervención, a los que se asocian líneas de gastos. Estos expedientes de soporte o estas intervenciones implican un técnico de la empresa, cuyo tiempo se facturará.

AssetCenter también efectúa el cálculo del TCO medio anual en un bien, gracias al campo calculado de nombre SQL **cf\_AverageYearlyTco**, suministrado en estándar con el kit de datos de AssetCenter.

---

 **NOTA:**

Las fórmulas de cálculo del TCO medio anual son complejas. Para minimizar el impacto de este cálculo en el rendimiento de la aplicación, le aconsejamos no visualizar este campo calculado en las listas y reservar su uso a cálculos unitarios o a informes generados por lotes.

---

## Implementación en AssetCenter

AssetCenter propone una toma a cargo simplificada del cálculo de los costes internos de gestión. Las zonas correspondientes del software son las siguientes:

- El catálogo de productos (tabla **amProduct**)
- Los departamentos y las personas (tabla **amEmplDept**)
- Las intervenciones (tabla **amWorkOrder**)
- Las líneas de gasto (tabla **amExpenseLine**)

Los Datos empresariales contienen características y campos calculados, dedicados a la función TCO:

- **fv\_WorkUnit** disponible en la tabla de servicios y personas: esta característica permite asignar una unidad de trabajo a un empleado.
- **fv\_UnitDuration** disponible (y obligatorio cuando el producto es de categoría **Unidad de trabajo**) en la tabla de productos: esta característica se utiliza para describir el coste normativo horario o diario de un empleado.
- **fv\_OverheadFactor** disponible en la tabla de productos: esta característica sirve para calcular el coste completo normativo de una operación interna.
- **fv\_seTcoPurpose** disponible para la tabla de líneas de gastos: el valor de esta característica se actualiza automáticamente. Esta característica permite diferenciar las líneas de gastos provenientes de un expediente de soporte interno (su valor es 51) o de una intervención interna (su valor es 52). En cualquier caso, esta característica solo está disponible para las líneas de gastos cuyo objeto (campo de nombre SQL **sePurpose** que designa la operación

que haya dado lugar a la creación de la línea de gasto) tiene como valor 6 (valor libre reservado al usuario).

- **cf\_AverageYearlyTCO** para la tabla de productos y bienes: este campo calculado contiene el TCO medio anual de un bien.

---

 **ATENCIÓN:**

No modifique en ningún caso los scripts relacionados con estas características y estos campos calculados, ya que es posible que no pueda utilizar las funciones de cálculo del TCO de AssetCenter.

---

## Evaluación de TCO

### Definición de una unidad de trabajo

Una unidad de trabajo define el coste normativo horario o diario de una categoría de empleado. El tiempo que un empleado pasa efectuando una operación en su empresa se vincula a su unidad de trabajo. De esta forma, se puede calcular fácilmente el coste interno de una operación con la siguiente fórmula:

$\text{Coste medio interno de una operación} = \text{Coste normativo de una unidad de trabajo} * \text{Tiempo pasado en la operación}$
----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

El coste de una unidad de trabajo puede variar considerablemente dependiendo de la categoría del empleado. Por ejemplo, una hora de un ingeniero de soporte puede costar más que una hora de un técnico de soporte, debido a diferencias que pueden relacionarse con:

- El salario y las cargas.
- Los beneficios sociales (pagas extra de antigüedad, etc.).
- Las actividades no imputables.
- El trabajo que implique la formación.
- Los días de baja.
- Etc.



La función de cálculo del TCO pone a su disposición, además del coste directo normativo de una unidad de trabajo (que corresponde típicamente al único salario con cargas), un coeficiente multiplicador que permite calcular un coste completo normativo. La fórmula anterior se escribe de la siguiente forma:

$$\text{Coste medido interno de una operación} = \frac{\text{Coste normativo de una unidad de trabajo} * \text{Tiempo pasado en la operación} * \text{Coeficiente}}{\text{Coeficiente}}$$

El coste de la operación debe añadirse al TCO del bien correspondiente.

## Descripción de costes de gestión internos por medio de una ficha de intervención

Los costes de gestión internos también pueden describirse utilizando una intervención de **Tipo Soporte Interno**. No olvide definir una unidad de trabajo para el técnico (campo **Técnico (nombre SQL: Technician)**). En caso contrario, no se crea ninguna línea de gasto. Todas las operaciones efectuadas en el contexto de la intervención (y que son generadoras de un coste) se presentan en la pestaña **Coste** del detalle de la intervención.

---

### NOTA:

Si desea ver todas las líneas de gastos que especifican un coste de gestión interno proveniente de una intervención, puede crear un filtro en la característica de nombre SQL **fv\_seTcoPurpose**. Todas las líneas de gastos para las que esta característica tiene el valor 52 provienen de este tipo de operación.

---

**Figura 5.1. Costes de una actividad interna de gestión asociada a una intervención - Pantalla de detalle**

N° de intervención:	INTER990002	Prioridad:	Urgente							
Notificado el:	19/08/2001 09:30:00	Estado:	En curso							
Fecha límite:	19/08/2001 10:30:00	<input type="checkbox"/>	En espera de un bien							
<table border="1"> <tr> <th>General</th> <th>Seguimiento</th> <th>Adquis.</th> <th>Consumo</th> <th>Coste</th> <th>Peticiones</th> <th>Dispositivos de</th> </tr> </table>				General	Seguimiento	Adquis.	Consumo	Coste	Peticiones	Dispositivos de
General	Seguimiento	Adquis.	Consumo	Coste	Peticiones	Dispositivos de				
Fecha	Literal	Cargo	Abono							
13/03/2002	Intervención	1 680,00€	0,00€							
				1 / 1						
				Total de gastos: 1 680,00€						
				Cúmulo con las tareas secundarias: 1 680,00€						

 **NOTA:**

Se genera una sola línea de gasto para toda la intervención.

## TCO de un bien

El campo calculado de nombre SQL `cf_AverageYearlyTco` da una evaluación del TCO anual de un bien.

## Fórmula de cálculo

La fórmula de cálculo utilizada para calcular el TCO anual de un bien depende de su asignación (**En el parque**, **No asignado**, **Salida del parque**). Dos casos se presentan:

- Si el bien está **En el parque** o **No asignado**, la fórmula de cálculo es la siguiente (las duraciones se expresan en años):

$$\text{TCO medio anual} = \frac{\text{líneas de gastos del bien relacionados con la adquisición del bien} \times \text{Duración de vida prevista}}{\text{Duración de vida prevista}}$$

para el bien + otras líneas de gastos del bien \* (Fecha vigente - Fecha de puesta en servicio)

o la duración de vida prevista para el bien es igual a:

Fecha de salida prevista del bien - Fecha de puesta en servicio

 **NOTA:**

Recuerde que el campo **Salida prevista** debe completarse obligatoriamente.

- Si el estado del bien es **Fuera del parque**, la fórmula de cálculo es la siguiente:

TCO medio anual = líneas de gastos asociados al bien durante su vida efectiva

La vida efectiva de un bien se calcula como sigue:

Fecha de salida efectiva del bien - Fecha de puesta en servicio del bien

## Visualización del TCO anual medio de un bien

Dada la complejidad del cálculo asociado a este valor, le aconsejamos filtrar la tabla de bienes para visualizar únicamente el bien correspondiente, luego visualizar el campo calculado de nombre SQL **cf\_AverageYearlyTco** de la base de demostración por medio del menú **Configurar la lista**.



# 6 Refacturación

## CAPÍTULO

### Principio

En las empresas, la "refacturación" corresponde a la reimputación de los costes ocasionados por un trabajo o un bien al presupuesto del departamento que los solicita. AssetCenter propone una gestión de los sistemas de facturación interna de una empresa. El principio consiste en atribuir gastos internos a nuevos centros de costes. Por ejemplo, se encontrarán centros de costes establecidos según una actividad, un proyecto in situ, que generan líneas de gastos únicas. Dentro del contexto de la refacturación, cualquier importe procedente o no de un centro de costes de origen podrá reimputarse a un centro de costes de destino en su totalidad o parcialmente. Estos sistemas de refacturación permiten que los sectores de una misma empresa facturen entre sí los bienes y servicios cuando tienen relaciones de tipo cliente-proveedor.

### Uso característico

Tomemos como ejemplo una empresa que desea imputar los gastos de diferentes departamentos de la empresa a los usuarios finales. Para ello

se dota de un proceso de reconstitución y control de los costes de los servicios informáticos, que refactura a los clientes de la dirección informática. Así, cuando el centro A traspassa todo o parte de sus gastos al centro B, este último recibe un importe global por concepto de la refacturación del centro A.

## Implantación de un sistema de refacturación

AssetCenter activa automáticamente sus sistemas de refacturación en cuanto hayan sido validados.

Para acceder a los sistemas de refacturación, seleccione **Finanzas/ Refacturación**.

Cada línea de la lista principal designa un sistema de refacturación. Cada línea se describe arbitrariamente en ciertos campos estándar. Puede seleccionar esos campos, en la tabla correspondiente, gracias al menú contextual **Configurar la lista**.

Toda creación de un sistema requiere la definición de un nombre conveniente en el campo **Título (nombre SQL: Name)** situado en la parte superior del detalle. Un sistema reimputa importes según una o varias reglas de refacturación, durante un periodo de validez que debe delimitar obligatoriamente en los campos **Inicio (nombre SQL: dtStartDate)** y **Fin (nombre SQL: dtEndDate)**, en la pestaña **General** del detalle de cada sistema creado. De esta forma, la casilla de selección **Usar las prioridades de reglas** aplica los órdenes de prioridad que haya atribuido a cada regla de un sistema.

La lista en la pestaña **General** contiene líneas que designan reglas de refacturación. El conjunto de estas reglas caracteriza el sistema seleccionado.


---

### **IMPORTANTE:**

La coexistencia de varios sistemas de refacturación que comparten un mismo periodo de validez permite refacturar una línea de gasto más de una vez. Sin embargo, compruebe la coherencia de los sistemas de refacturación (redundancias, conflictos).

---

## Definición de una regla de refacturación

Para añadir una regla de refacturación a un sistema, seleccione el menú contextual **Añadir un vínculo** pulsando el botón derecho del ratón en la lista **Reglas de refacturación** o haciendo clic en .

Una regla describe todos los parámetros y condiciones de generación de una o varias líneas de refacturación.

Toda creación de una regla requiere la definición de un nombre conveniente en el campo **Título (nombre SQL: Name)** situado en la parte superior del detalle de la regla. El campo **Sistema de refacturación (nombre SQL: CbkSystem)** indica el nombre del sistema de refacturación seleccionado al que pertenece una regla. Marque la casilla **Regla activada** si desea que la regla de un sistema pueda aplicarse.

El campo **Prioridad (nombre SQL: sPriority)** permite asignar un orden de prioridad a la aplicación de la regla, con relación a las otras reglas del sistema. Marque la casilla **Validación manual** si desea validar visualmente cada refacturación efectuada por la regla.

La pestaña **General** dispone en su parte superior de campos **Inicio (nombre SQL: dtRentStartDate)** y **Fin (nombre SQL: dtRentEndDate)**, que delimitan el periodo de validez de una regla. Necesariamente incluido en el periodo del sistema de refacturación, el periodo de validez de la regla es, por defecto, el del sistema.

Una regla de refacturación se articula en torno a tres componentes que debe indicar:

- El suceso que condiciona la aplicación de la regla (Cuándo)
- El cálculo del importe a refacturar (Cuánto)
- El método de imputación (Cómo)

La pestaña **General** presenta tres cuadros correspondientes a las tres etapas de composición de una regla.

## Especificación de un suceso

- 1 Seleccione la opción que corresponda al tipo de acción deseado:

- **Inserción** aplica la regla en cuanto se añade un registro a la tabla relacionada con el suceso.
- **Supresión** aplica la regla en cuanto se suprime un registro de la tabla relacionada con el suceso.
- **Actualización** aplica la regla en cuanto cambia el valor de un campo de la tabla relacionada con el suceso.

- 2 Seleccione una tabla de contexto relacionada con el suceso.

- 3 Cree (📄) o seleccione (🔍) un filtro con el fin de que el suceso se aplique solamente a un subconjunto de la tabla seleccionada. Proceda como lo hace habitualmente para crear un nuevo filtro. Todo filtro produce un conjunto de registros de entre los cuales ciertos valores comprueban el filtro.
- 4 Seleccione un campo de la lista arborescente de objetos de la tabla seleccionada.



**Campo** sólo está disponible si ha optado por un suceso de actualización de un campo, es decir, después de marcar la casilla **Actualización**.

## Cálculo de un importe

- 1 Seleccione en la lista desplegable cuatro posibilidades de cálculo del **Importe de base (nombre SQL: seAmountRule)**:

- **Línea de gasto** para refacturar el cargo o el abono de una línea de gasto insertada en la lista de líneas de gasto.

---

 **NOTA:**

Esta selección solo es posible si ha marcado **Inserción** como suceso relacionado con la tabla **Línea de gasto (nombre SQL: amExpenseLine)**.

---

- 1 Marque la casilla **Inclusión de impuestos** si desea incluir en el importe los impuestos definidos para cada línea de gasto insertada.
  - 2 Introduzca un **Coefficiente (nombre SQL: dMarkupCoef)** diferente de 1 si desea multiplicar el importe (cargo o abono de la línea de gasto con o sin sus impuestos) que se refacturará.
  - 3 Introduzca un **Margen fijo (nombre SQL: mFixedMarkup)** que se añade al importe refacturado.
- **Campo** para refacturar el valor monetario tomado por un campo de la tabla relacionada con el suceso.
    - 1 Introduzca un **Campo seleccionado (nombre SQL: AmountField)** de tipo monetario de la lista arborescente de objetos de la tabla elegida.
    - 2 Introduzca un **Coefficiente (nombre SQL: dMarkupCoef)** diferente de 1 si desea multiplicar el importe que se refacturará.
    - 3 Introduzca un **Margen fijo (nombre SQL: mFixedMarkup)** que se añade al importe refacturado.
  - **Importe fijo** para refacturar un importe fijo dentro del contexto de esta regla.

- 1 Introduzca un **Importe fijo (nombre SQL: mFixedAmount)** con el teclado o el puntero.
- **Script** para especificar un script Basic que calculará el importe de base.
  - 1 Haga clic en  para elegir un **Script (importe) (nombre SQL: AmountScript)** predefinido o cree uno haciendo clic en  luego **Nuevo**.  
Un script Basic produce principalmente un importe calculado con una fórmula matemática, cuyos valores (de la base de datos) se evaluarán cada vez que se aplique la regla.

## Introducción de una categoría analítica

Tres reglas de cálculo permiten determinar una categoría analítica de distintas maneras. Así, el campo **Regla de cálculo (seCostCatRule)** le propone elegir entre:

- Seleccione una categoría analítica en la lista desplegable del campo **Nombre (CostCategory)**.  
Puede ampliar esta enumeración abierta, que sirve para clasificar según varios criterios (en la factura final) las líneas de refacturación generadas por esta regla.
- Seleccione en la base la ruta de acceso (sucesión de vínculos) a un campo **Cat. analítica (CostCategory)**.
- Calcule indicando en el campo **Script (CostCategoryScript)** un script que determinará una categoría analítica.

## Determinación de un centro de costes de destino

Cuatro reglas de cálculo permiten determinar un centro de costes de destino de distintas maneras:

- Para refacturar el importe a un centro de costes de destino determinado, presente en la lista de centros de costes.
  - 1 Marque la casilla **Seleccionar en la lista** una **Regla de cálculo (seAllocationRule)**.

- 2 Seleccione un centro de costes en la lista desplegable del campo **Nombre (TargetCostCenterId)**.
- Para refacturar el importe a un centro de costes de destino.
    - 1 Seleccione **Centro de costes designado** como **Regla de cálculo (seAllocationRule)**.
    - 2 En el campo **Centro de costes de destino (TargetCostCenter)**, seleccione la ruta de acceso (sucesión de vínculos) a un campo **Centro de costes (CostCenter)**.

 **NOTA:**

Con el fin de encontrar el centro de costes deseado, debe desplegar los vínculos de la tabla siguiendo una ruta y, por tanto, conocer la estructura de las tablas que está explorando. Ya que los campos **CostCenter** se encuentran en diferentes nodos de la lista arborescente, debe poder diferenciarlos con el fin de seleccionarlos.

- Para ventilar el importe refacturado en varios centros de costes de destino, la regla genera varias líneas de gastos para un mismo suceso.
  - 1 Seleccione **Ventilación** como **Regla de cálculo (seAllocationRule)**.
  - 2 Haga clic en  para elegir una **Regla de ventilación (SplitRule)** predefinida o defínala haciendo clic en , luego **Nuevo**.
- Para definir gracias a un script los centros de costes de destino.
  - 1 Seleccione **Script** como **Regla de cálculo (seAllocationRule)**.
  - 2 Haga clic en  para seleccionar un **Script (AllocationScript)** predefinido o créelo haciendo clic en , luego **Nuevo**.  
El script debe indicar las claves de imputación al igual que los centros de costes de destino.

## Resolución de sucesos de un sistema de refacturación

El usuario que, debido a sus operaciones en la base, inicie una regla sin que esta pueda aplicarse por completo, será informado de la creación

de nuevos sucesos. Estos últimos se añaden automáticamente a la tabla representada bajo la pestaña **Sucesos** que presenta el detalle de un sistema. Sólo el administrador, eventualmente al tanto de esta creación, puede consultar esta lista de sucesos.

- 1 El administrador debe diferenciar los sucesos procedentes de reglas "detenidas", de los sucesos en los que hay que validar manualmente una línea de refacturación.
- 2 Los de primer tipo pueden resolverse haciendo clic en **Origen** (se abre la ventana en la que hay que corregir ciertos valores) luego haciendo clic en **Reaplicar**.
- 3 Con el botón que abre un asistente, se puede validar la línea de refacturación de los sucesos del segundo tipo, los cuales se marcarán automáticamente como resueltos.

## Caso práctico

Este caso práctico describe etapa por etapa una secuencia habitual de operaciones de refacturación.

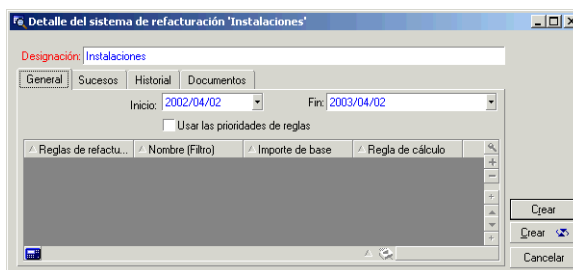
El problema es el siguiente: la Dirección Informática de una empresa desea refacturar los costes de instalación de sus ordenadores en tres subcentros de costes: Marketing, Ventas y Producción. Así que se debe definir un sistema de refacturación con AssetCenter aplicado a los ordenadores de escritorio incluidos en el parque, cuyo centro de costes Dirección Informática se convierta en AssetCenter en: Marketing, Ventas o Producción.

**Figura 6.1. Circunstancias de refacturación**




- 1 Seleccione el menú **Finanzas/ Centro de costes**.
- 2 Haga clic en **Nuevo**.


- 3 Haga clic en **Crear** (en bucle) como se indica arriba para crear el centro de costes Dirección Informática, al igual que sus tres subcentros de costes: Marketing, Venta y Producción.
- 4 Haga clic en **Crear** (simple) para el último y haga clic en **Cerrar**. Se implantan los cuatro centros de costes.
- 5 Seleccione el menú **Parque/ Elementos del parque** y seleccione los ordenadores por instalar.
- 6 En la pestaña **General**, asígneles el centro de costes Dirección Informática.  
Modifique y cierre.
- 7 Seleccione el menú **Finanzas/ Refacturación**.
- 8 Haga clic en **Nuevo**.



- 9 Haga clic en **Crear**.

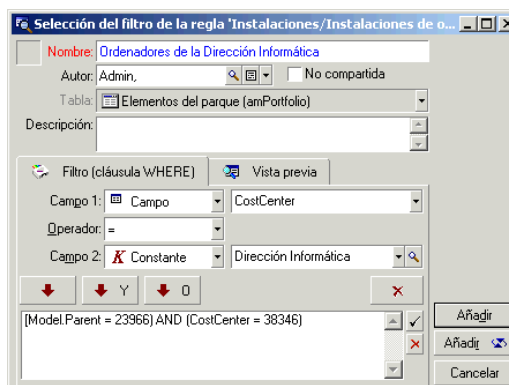
10 Haga clic en  con el fin de definir la regla "Instalaciones de ordenadores".

Para crear un filtro necesario para la regla de refacturación:

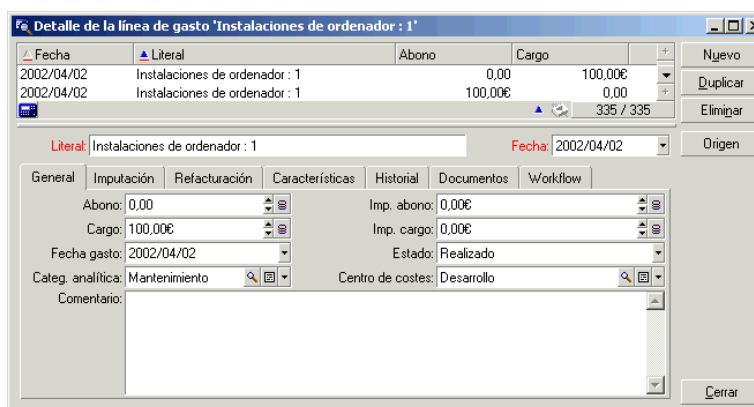
- 1 Haga clic en el icono  del campo **Filtro**.
- 2 Cree un filtro llamado **Ordenadores de la Dirección Informática**.  
Este filtro busca entre los elementos del parque los ordenadores de escritorio asignados al centro de costes "Dirección Informática". Estos serán reasignados a los centros de costes de destino "Marketing", "Ventas" o "Producción".

Este filtro debe incluir las dos condiciones siguientes:

- El vínculo **Centro de costes** (CostCenter) debe tener el valor **Dirección Informática**.
- El vínculo **Submodelo de** (Model.Parent) debe tener el valor **Ordenador de escritorio**.



- 11 Conéctese de nuevo a la base seleccionando **Archivo/ Conectarse a una base**.
- 12 Seleccione el menú **Parque/ Elementos del parque** y seleccione los ordenadores de escritorio cuyo centro de costes sea la Dirección Informática. Para refacturar su instalación, asíguelos a nuevos centros de costes: Marketing, Producción o Ventas.
- 13 Cuando se modifica un centro de costes con el botón **Modificar**, se generan dos nuevas líneas de gastos: una para el centro de origen abonado (Dirección Informática) y otra para el centro cargado (Marketing, Producción o Ventas).





# 7 | Glosario (Finanzas)

---

## CAPÍTULO

### Gastos

#### Ejercicio

Intervalo de tiempo abarcado por un presupuesto.

Un mismo **ejercicio** puede subdividirse de diferentes formas en un conjunto de **periodos**. Cada conjunto de **periodos** corresponde a un **desglose temporal**.

#### Ejemplos

Año fiscal 2003

#### Tabla de la base AssetCenter que describe estos objetos

Ejercicios (amFinancialYear)

## Desglose temporal

Un **desglose temporal** es una forma de dividir un **ejercicio** en un conjunto de **periodos**.

Pueden existir varios **desgloses temporales** para un mismo **ejercicio** (semestral, trimestral, etc.).

Los **desgloses temporales** sirven, junto con las **clasificaciones presupuestarias**, para delimitar la amplitud de los **presupuestos**.

Asociando un **presupuesto** a un **desglose temporal**, se asocia indirectamente el presupuesto al **ejercicio** abarcado por el desglose.

### Ejemplos

- Año fiscal 2003 - Desglose semestral
- Año fiscal 2003 - Desglose trimestral

### Tabla de la base AssetCenter que describe estos objetos

Desglose temporal (amFYDivision)

## Periodo

Uno de los intervalos de tiempo de un **desglose temporal**.

Los **periodos** de un **desglose temporal** se suceden sin superponerse.

El conjunto de los **periodos** de un **desglose temporal** abarca exactamente la duración del ejercicio.

### Ejemplos

Primer trimestre de 2003

### Tabla de la base AssetCenter que describe estos objetos

Periodos (amPeriod)

## Clasificación presupuestaria

Nivel de subdivisión analítica más amplio utilizado en la jerarquía **Clasificaciones presupuestarias/ Categorías presupuestarias/ Categorías analíticas**.

Una **clasificación presupuestaria** se subdivide en **categorías presupuestarias**.

Las **clasificaciones presupuestarias** sirven, junto con los **desgloses temporales**, para circunscribir la amplitud de un presupuesto.

### Ejemplos

La clasificación presupuestaria **Misiones** constituida por las categorías presupuestarias:

- Misiones España.
- Misiones extranjero.

### Tabla de la base AssetCenter que describe estos objetos

Clasificaciones presupuestarias (amBudgClass)

## Categoría presupuestaria

Nivel de subdivisión analítica intermedio utilizado en la jerarquía **Clasificaciones presupuestarias/ Categorías presupuestarias/ Categorías analíticas**.

Las **categorías presupuestarias** se subdividen en **categorías analíticas**.

Las **categorías presupuestarias** permiten construir una ficha de análisis de gastos más amplia que la que constituyen las **categorías analíticas**.

### Ejemplos

La categoría presupuestaria **Misiones España** constituida por las categorías analíticas:

- Misiones Madrid

- Misiones Barcelona

## Tabla de la base AssetCenter que describe estos objetos

Categorías presupuestarias (amBudgetCategory)

## Categoría analítica

Nivel de subdivisión analítico más específico utilizado en la jerarquía **Clasificaciones presupuestarias/ Categorías presupuestarias/ Categorías analíticas**.

Las **categorías analíticas** se agrupan en **categorías presupuestarias**.

Las **categorías analíticas** sirven para clasificar los gastos.

Las líneas de gastos pueden asociarse a una **categoría analítica**, lo que le permite efectuar un seguimiento analítico de sus gastos.

## Ejemplos

Las categorías analíticas siguientes, agrupadas dentro de la categoría presupuestaria **Misiones España**:

- Misiones Madrid
- Misiones Barcelona

## Tabla de la base AssetCenter que describe estos objetos

Categorías analíticas (amCostCategory)

## Presupuesto

Un presupuesto permite administrar, dentro de una misma cuenta, los ingresos y gastos cruzando:

- Un desglose temporal (1 año fiscal, por ejemplo).  
Define el ejercicio relacionado con el presupuesto.
- Una clasificación presupuestaria (las misiones, por ejemplo).

Un presupuesto se crea dentro de un centro presupuestario.

## Ejemplos

- Misiones 2001
- Compras de material 2002

## Tabla de la base AssetCenter que describe estos objetos

Presupuestos (amBudget)

## Centro de costes

Un centro de costes sirve para reunir el conjunto de los gastos efectuados por una unidad de la empresa (un departamento, etc.).

Si desea efectuar una gestión presupuestaria, cada centro de costes debe formar parte de un centro presupuestario.

## Ejemplos

- Dirección Informática
- Operaciones Madrid

## Tabla de la base AssetCenter que describe estos objetos

Centros de costes (amCostCenter)

## Centro presupuestario

Un centro presupuestario está constituido por presupuestos y centros de costes.

El centro presupuestario no debe circunscribirse al tiempo o a un tipo de gastos dado. Se trata de los presupuestos que se aplican a un periodo definido para un tipo de gastos.

Un centro presupuestario permite planificar y seguir los gastos de un conjunto de centros de costes.

## Ejemplos

El centro presupuestario **Investigación y Desarrollo** constituido por los 9 presupuestos siguientes:

Misiones 2001	Compras de material 2001	Formación 2001
Misiones 2002	Compras de material 2002	Formación 2002
Misiones 2003	Compras de material 2003	Formación 2003

### Tabla de la base AssetCenter que describe estos objetos

Centros presupuestarios (amBudgCenter)

## Línea de gasto

Descripción completa de un gasto (importe en cargo, en abono, fecha, impuesto, etc.).

### Ejemplos

Las líneas de gastos se originan principalmente con:

- Una compra.
- Una intervención.
- Una refacturación.
- Una formación.
- Una cuota.

### Tabla de la base AssetCenter que describe estos objetos

Líneas de gastos (amExpenseLine)

## Divisa

Divisa en la que se pueden expresar los valores monetarios.

## Ejemplos

- Euro.
- Dólar.

## Tabla de la base AssetCenter que describe estos objetos

Divisas (amCurrency)

## Tipo de cambio

Tipo de cambio entre dos divisas.

Los tipos de cambio se utilizan para calcular las equivalencias de los valores monetarios en varias divisas.

## Tabla de la base AssetCenter que describe estos objetos

Tipo de cambio (amCurRate)

# Amortizaciones

## Amortización

La amortización de un bien consiste en prever su depreciación.

AssetCenter permite calcular la amortización contable de los bienes inmovilizados.

Se trata solamente de una estimación, ya que AssetCenter no substituye el software utilizado en los departamentos contables y cuya información solo puede utilizarse para fines legales.

Sin embargo, la información de la base de datos AssetCenter se cotejará útilmente con la del software contable. En efecto, el administrador del parque, que utiliza AssetCenter, es la persona más indicada para comprobar la presencia y el estado de los bienes inmovilizados.

AssetCenter permite definir o calcular:

- El tipo de amortización (porcentaje, duración, coeficiente).
- La base de la amortización.
- El importe de la amortización.
- El valor residual.

### Ejemplos

- Amortización lineal
- Amortización decreciente

### Tablas de la base AssetCenter que describen estos objetos

- Bienes (amAsset)
- Inmovilizado (amFixedAsset)

## Dotación para amortizaciones

Carga registrada en la cuenta de resultados para constatar la depreciación de un activo con el tiempo.

### Tabla de la base AssetCenter que describe estos objetos

Dotaciones para amortizaciones (amDprLine)

## Inmovilizado

Bien de valor utilizado por la empresa y amortizado.

AssetCenter permite describir los bienes inmuebles sin reemplazar el software contable.

La información de la base de datos AssetCenter se cotejará útilmente con la de el software contable. En efecto, el administrador del parque, que utiliza AssetCenter, es la persona más indicada para comprobar la presencia y el estado del inmovilizado.



## Tabla de la base AssetCenter que describe estos objetos

Inmovilizado (amFixedAsset)

# Impuestos

## Jurisdicción fiscal

Zona dentro de la cual se aplican los mismos tipos impositivos.

### Ejemplos

Las jurisdicciones fiscales se confunden frecuentemente con los espacios geográficos.

## Tabla de la base AssetCenter que describe estos objetos

Jurisdicciones fiscales (amTaxJuris)

## Impuesto

Suma de dinero deducida por la administración fiscal sobre ciertos gastos.

## Tablas de la base AssetCenter que describen estos objetos

- Cuotas de bienes (amAssetRent)
- Cuotas de contratos (amCntrRent)
- Líneas de pedido (amPOrdLine)
- Líneas de factura (amInvoiceLine)
- Líneas de petición (amReqLine)
- Líneas de gastos (amExpenseLine)
- Bienes (amAsset)
- Elementos de ajuste (amAdjustment)
- Contratos (amContract)

- Facturas de proveedores (amInvoice)
- Pedidos (amPOrder)
- Peticiones (amRequest)
- Formaciones (amTraining)
- Intervenciones (amWorkOrder)

## Tipo impositivo

Porcentaje utilizado en una jurisdicción fiscal para calcular el importe de los impuestos.

### Tabla de la base AssetCenter que describe estos objetos

Valores del tipo impositivo (amTaxRate)

## Fórmula de impuesto

Script utilizado por ciertas tablas para calcular el importe de los impuestos de ciertos gastos.

### Tabla de la base AssetCenter que describe estos objetos

Fórmulas de impuesto (amTaxFormula)

## TCO

### TCO

El **Total Cost of Ownership** es el coste anual total de propiedad de un equipo (por lo general una estación de trabajo).

Este coste está constituido por el precio de compra del hardware y del software, de los costes de mantenimiento y actualización, de los costes materiales y humanos que permiten la administración de la estación (hot line, soporte, reparación, asistencia, etc.).

## Refacturación

### Refacturación

Reimputación de los gastos de un centro de costes hacia un centro de costes de destino.

#### Ejemplos

- Refacturación de los costes de mantenimiento

### Sistema de refacturación

Conjunto de reglas de refacturación utilizadas para automatizar la generación de líneas de refacturación.

#### Tabla de la base AssetCenter que describe estos objetos

Sistemas de refacturación (amCbksystem)

### Regla de refacturación

Conjunto de parámetros de generación de líneas de refacturación:

- Condiciones de activación.
- Centros de costes de origen y de destino.
- Modo de cálculo del importe de la refacturación.

Los sistemas de refacturación aplican las reglas de refacturación.

#### Tabla de la base AssetCenter que describe estos objetos

Reglas de refacturación (amCbksRule)

## Script de refacturación

Script utilizado por una regla de refacturación para calcular el importe de las líneas de refacturación.

### Tabla de la base AssetCenter que describe estos objetos

Scripts de refacturación (amCbksScript)

## Suceso de refacturación

Rastro de una refacturación automáticamente iniciada por una regla de refacturación.

### Tabla de la base AssetCenter que describe estos objetos

Sucesos de refacturación (amCbksStoredEvent)

## Ventilación

Repartición de una línea de gasto entre varios centros de costes.

### Tabla de la base AssetCenter que describe estos objetos

Ventilación de los centros de costes (amCCSplit)

## Regla de ventilación

Las reglas de ventilación se utilizan en las reglas de refacturación para definir la forma de ventilación de un gasto entre diferentes centros de costes (qué porcentaje del gasto hacia cuál centro de costes).

### Tabla de la base AssetCenter que describe estos objetos

Reglas de ventilación (amCbksSplitRule)

# 8 Referencias

## CAPÍTULO

### Menús y pestañas (Finanzas)

El módulo Finanzas recurre a los menús, pestañas, campos y vínculos siguientes:

**Cuadro 8.1. Menús y pestañas (Finanzas) - lista**

Submenú	Literal y nombre SQL de la tabla a la que permite acceder el menú	Pestañas, cuadros, campos y vínculos dedicados	Comentarios	Secciones de este manual que se deben consultar
Menú Archivo				

Submenú	Literal y nombre SQL de la tabla a la que permite acceder el menú	Pestañas, cuadros, campos y vínculos dedicados	Comentarios	Secciones de este manual que se deben consultar
Activación de los módulos	N/A	N/A	Permite activar o desactivar el módulo Finanzas, si su archivo de licencia lo autoriza. ¡Este es el menú que ha de utilizar si no ve los menús que siguen!	Consulte el manual <b>Utilización de AssetCenter</b> , capítulo <b>Personalización de una estación cliente</b> , sección <b>Activación de módulos</b>
<b>Menú Finanzas</b>				
Ejercicios	Ejercicios (amFinancialYear)	Todos		Capítulo <b>Gastos</b> , sección <b>Presupuestos</b> , sección <b>Metodología de aplicación</b>
Categorías analíticas	Categorías analíticas (amCostCategory)	Todos		Capítulo <b>Gastos</b> , sección <b>Principios generales de los gastos</b> , sección <b>Introducción a los presupuestos</b>

<b>Submenú</b>	<b>Literal y nombre SQL de la tabla a la que permite acceder el menú</b>	<b>Pestañas, cuadros, campos y vínculos dedicados</b>	<b>Comentarios</b>	<b>Secciones de este manual que se deben consultar</b>
Clasificaciones presupuestarias	Clasificaciones presupuestarias (amBudgClass)	Todos		Capítulo <b>Gastos</b> , sección <b>Principios generales de los gastos</b> , sección <b>Introducción a los presupuestos</b>
Centros presupuestarios	Centros presupuestarios (amBudgCenter)	Todos		Capítulo <b>Gastos</b> , sección <b>Principios generales de los gastos</b> , sección <b>Introducción a los presupuestos</b>
Centros de costes	Centros de costes (amCostCenter)	Todos		Capítulo <b>Gastos</b> , sección <b>Principios generales de los gastos</b> , sección <b>Introducción a los centros de costes</b>
Líneas de gastos	Líneas de gastos (amExpenseLine)	Todos		Capítulo <b>Gastos</b> , sección <b>Líneas de gastos</b>
Refacturación	Sistemas de refacturación (amCbkSystem)	Todos		Capítulo <b>Refacturación</b> , sección <b>Implantación de un sistema de refacturación</b>
Inmovilizado	Inmovilizado (amFixedAsset)	Todos		Capítulo <b>Cotejo del inmovilizado contable</b>
Fórmulas de cálculos de amortización	Fórmulas de cálculos de depreciación (amDeprScheme)	Todos		No disponible

Submenú	Literal y nombre SQL de la tabla a la que permite acceder el menú	Pestañas, cuadros, campos y vínculos dedicados	Comentarios	Secciones de este manual que se deben consultar
Jurisdicción fiscal e impuesto	Jurisdicciones fiscales (amTaxJuris)	Todos		Capítulo <b>Impuestos</b> , sección <b>Declaración de impuestos vinculados a las localizaciones</b>
Fórmulas de cálculo	Fórmulas de impuesto (amTaxFormula)	Todos		Capítulo <b>Impuestos</b> , sección <b>Conceptos y caso práctico</b> , sección <b>Fórmulas de impuesto</b>
Divisas	Divisas (amCurrency)	Todos		Capítulo <b>Valores monetarios</b>
Tipo de cambio	Tipo de cambio (amCurRate)	Todos		Capítulo <b>Valores monetarios</b> , sección <b>Tipo de cambio</b>
<b>Menú Parque</b>				
Elementos del parque	Elementos de parque (amPortfolio)	Pestaña <b>General</b> , vínculos <b>Cat. analítica</b> y <b>Centro de costes</b>		Consulte el manual <b>Parque</b> , capítulo <b>Elementos del parque</b>
Bienes y lotes	Bienes (amAsset)	Pestaña <b>Inmo. y Costes</b>		Capítulo <b>Refacturación</b> , sección <b>Caso práctico</b>
Peticiones internas	Peticiones (amRequest)	Pestaña <b>General</b> , vínculo <b>Centro de costes</b>		Consulte el manual <b>Parque</b> , capítulo <b>Elementos del parque</b> , sección <b>Movimientos de los elementos del parque</b>
Modelos	Modelos (amModel)	Pestaña <b>Contab.</b>		Consulte el manual <b>Parque</b> , capítulo <b>Elementos del parque</b> , sección <b>Modelos</b>



<b>Submenú</b>	<b>Literal y nombre SQL de la tabla a la que permite acceder el menú</b>	<b>Pestañas, cuadros, campos y vínculos dedicados</b>	<b>Comentarios</b>	<b>Secciones de este manual que se deben consultar</b>
Localizaciones	Localizaciones (amLocation)	Pestaña <b>General</b> , vínculo <b>Centro de costes</b>		Consulte el manual <b>Parque</b> , capítulo <b>Principios generales</b> , sección <b>Contextualización y seguimiento de los elementos del parque</b>
Departamentos y personas	Personas (amEmplDept)	Pestaña <b>General</b> , vínculo <b>Centro de costes</b>  Pestaña <b>Costes</b>		Consulte el manual <b>Parque</b> , capítulo <b>Principios generales</b> , sección <b>Tablas principales de la gestión del parque</b>
Formaciones	Formaciones (amTraining)	Pestaña <b>General</b> , cuadro <b>Imputación</b>		Capítulo <b>Referencias</b> , sección <b>Suma de dinero deducida por la administración fiscal sobre ciertos gastos.</b>
Proyectos	Proyectos (amProject)	Pestaña <b>General</b> , vínculo <b>Centro presupuestario</b>		Consulte el manual <b>Parque</b> , capítulo <b>Intervenciones y proyectos</b> , sección <b>Proyectos</b>

<b>Submenú</b>	<b>Literal y nombre SQL de la tabla a la que permite acceder el menú</b>	<b>Pestañas, cuadros, campos y vínculos dedicados</b>	<b>Comentarios</b>	<b>Secciones de este manual que se deben consultar</b>
Intervenciones	Intervenciones (amWorkOrder)	Pestaña <b>Adquis.</b> , vínculos <b>Cat. analítica</b> y <b>Centro de costes</b>  Pestaña <b>Coste</b>		Capítulo <b>TCO (Total Cost of Ownership)</b> , sección <b>Evaluación de TCO</b> , sección <b>Descripción de costes de gestión internos por medio de una ficha de intervención</b>
<b>Menú Compras</b>				
Peticiones de compra	Peticiones (amRequest)	Pestaña <b>General</b> , vínculo <b>Centro de costes</b>		Capítulo <b>Impuestos</b> , sección <b>Partes del software en donde intervienen los impuestos</b>
Pedidos y estimaciones	Pedidos (amPOrder)	Pestaña <b>Financiamiento</b> , cuadro <b>Imputación</b>		Capítulo <b>Impuestos</b> , sección <b>Uso de los impuestos en el ciclo de adquisición</b>
<b>Menú Contratos</b>				
Contratos	Contratos (amContract)	Pestaña <b>General</b> , vínculos <b>Cat. analítica</b> y <b>Centro de costes</b>  Pestaña <b>Préstamos</b> , cuadro <b>Imputación del préstamo</b>  Pestaña <b>Coste</b>		Capítulo <b>Gastos</b> , sección <b>Líneas de gastos</b>

Submenú	Literal y nombre SQL de la tabla a la que permite acceder el menú	Pestañas, cuadros, campos y vínculos dedicados	Comentarios	Secciones de este manual que se deben consultar
Contratos de arrendamiento o leasing	Contratos (amContract)	Pestaña <b>General</b> , vínculos <b>Cat. analítica</b> y <b>Centro de costes</b>  Pestaña <b>Préstamos</b> , cuadro <b>Imputación del préstamo</b>  Pestaña <b>Cuotas</b> , cuadro <b>Imputar según la cuota del contrato</b>  Pestaña <b>Coste</b>		Capítulo <b>Gastos</b> , sección <b>Líneas de gastos</b>
<b>Menú Herramientas</b>				
Reporting/ Informes	Informes (amReport)	N/A		Capítulo <b>Referencias</b> , sección <b>Informes y formularios (Finanzas)</b>
Acciones/ Editar	Acciones (amAction)	N/A		Capítulo <b>Referencias</b> , sección <b>Acciones y asistentes (Finanzas)</b>
Acciones/ <Nombre de la acción>		N/A	Propone las acciones no contextuales o cuyo contexto está activo.  Permite <del>desactivar</del> la acción <del>sección</del>	Capítulo <b>Referencias</b> , sección <b>Acciones y asistentes (Finanzas)</b>

Submenú	Literal y nombre SQL de la tabla a la que permite acceder el menú	Pestañas, cuadros, campos y vínculos dedicados	Comentarios	Secciones de este manual que se deben consultar
Personalizar la barra de herramientas		N/A	Permite añadir o retirar los iconos de la barra de herramientas	Capítulo <b>Referencias</b> , sección <b>Iconos de la barra de herramientas (Finanzas)</b>
<b>Menú Administración</b>				
Lista de pantallas	N/A	N/A	Permite acceder a las tablas que no son accesibles por medio de los menús usuales.	Consulte el manual <b>Utilización de AssetCenter</b> , capítulo <b>Listas de registros</b> , sección <b>Uso de las listas</b>
Enumeraciones	Enumeraciones (amItemizedList)	N/A		Capítulo <b>Referencias</b> , sección <b>Enumeraciones (Finanzas)</b>
Contadores	Contadores (amCounter)	N/A		Capítulo <b>Referencias</b> , sección <b>Contadores (Finanzas)</b>

## Iconos de la barra de herramientas (Finanzas)

Algunos de los iconos de la barra de herramientas son propios del módulo Finanzas.

Para conocer la lista y añadirlos a la barra de herramientas:

- 1 Seleccione el menú **Herramientas/ Personalizar la barra de herramientas**.
- 2 Seleccione la pestaña **Herramientas**.
- 3 Seleccione **Finanzas** en la lista **Categorías**.

Para más información sobre la personalización de la barra de herramientas, consulte el manual **Utilización de AssetCenter**, capítulo **Personalización de una estación cliente**, sección **Personalización de la barra de herramientas**.

## Opciones de la interfaz (Finanzas)

No hay ninguna opción de interfaz dedicada al módulo Finanzas.

## Tablas (Finanzas)

El módulo Finanzas recurre a numerosas tablas.

Las tablas relacionadas con el módulo Finanzas son las siguientes:

**Cuadro 8.2. Tablas (Finanzas) - lista**

<b>Literal de la tabla</b>	<b>Nombre SQL de la tabla</b>	<b>Menús que permiten el acceso a la tabla</b>	<b>Secciones de este manual que se deben consultar</b>
<b>Tablas específicamente relacionadas con el módulo Finanzas</b>			
Presupuestos	amBudget	Finanzas/ Centros presupuestarios, pestaña <b>General</b>	Capítulo <b>Gastos</b> , sección <b>Principios generales de los gastos</b> , sección <b>Introducción a los presupuestos</b>

<b>Literal de la tabla</b>	<b>Nombre SQL de la tabla</b>	<b>Menús que permiten el acceso a la tabla</b>	<b>Secciones de este manual que se deben consultar</b>
Centro de costes	amCostCenter	Finanzas/ Centros de costes	Capítulo <b>Gastos</b> , sección <b>Principios generales de los gastos</b> , sección <b>Introducción a los centros de costes</b>
Centros presupuestarios	amBudgCenter	Finanzas/ Centros presupuestarios	Capítulo <b>Gastos</b> , sección <b>Principios generales de los gastos</b> , sección <b>Introducción a los presupuestos</b>
Clasificaciones presupuestarias	amBudgClass	Finanzas/ Clasificaciones presupuestarias	Capítulo <b>Gastos</b> , sección <b>Principios generales de los gastos</b> , sección <b>Introducción a los presupuestos</b>
Desglose temporal	amFYDivision	Finanzas/ Ejercicios, pestaña <b>Desgloses</b>	Capítulo <b>Gastos</b> , sección <b>Principios generales de los gastos</b> , sección <b>Introducción a los presupuestos</b>
Divisas	amCurrency	Finanzas/ Divisas	Capítulo <b>Valores monetarios</b>
Dotación para amortizaciones	amDprLine	Finanzas/ Inmovilizado, pestaña <b>Amort.</b>	

<b>Literal de la tabla</b>	<b>Nombre SQL de la tabla</b>	<b>Menús que permiten el acceso a la tabla</b>	<b>Secciones de este manual que se deben consultar</b>
Sucesos de refacturación	amCbkStoredEvent	Finanzas/ Refacturación, pestaña <b>Sucesos</b>	Capítulo <b>Refacturación</b> , sección <b>Resolución de sucesos de un sistema de refacturación</b>
Ejercicios	amFinancialYear	Finanzas/ Ejercicios	Capítulo <b>Gastos</b> , sección <b>Presupuestos</b> , sección <b>Metodología de aplicación</b>
Facturas internas	amCbkInvoice	Finanzas/ Líneas de gastos, pestaña <b>Refacturación</b> , detalle de una línea de refacturación	
Fórmulas de cálculo de depreciación	amDeprScheme	Finanzas/ Fórmulas de cálculo	
Fórmulas de impuesto	amTaxFormula	Finanzas/ Fórmulas de cálculo	Capítulo <b>Impuestos</b> , sección <b>Conceptos y caso práctico</b> , sección <b>Fórmulas de impuesto</b>
Inmovilizado	amFixedAsset	Finanzas/ Inmovilizado	Capítulo <b>Cotejo del inmovilizado contable</b>
Jurisdicciones fiscales	amTaxJuris	Finanzas/ Jurisdicciones fiscales e impuestos	Capítulo <b>Impuestos</b> , sección <b>Declaración de impuestos vinculados a las localizaciones</b>

Literal de la tabla	Nombre SQL de la tabla	Menús que permiten el acceso a la tabla	Secciones de este manual que se deben consultar
Líneas presupuestarias	amBudgLine	Finanzas/ Centro presupuestario, pestaña <b>General</b> , detalle de un presupuesto, pestaña <b>Línea</b>	Capítulo <b>Gastos</b> , sección <b>Principios generales de los gastos</b> , sección <b>Introducción a los presupuestos</b>
Líneas de gastos	amExpenseLine	Finanzas/ Líneas de gastos	Capítulo <b>Gastos</b> , sección <b>Líneas de gastos</b>
Líneas de factura interna	amCbkJnvLine	Finanzas/ Centros de costes, pestaña <b>Refacturación</b> /, detalle de una factura interna, pestaña <b>Detalle</b>	
Líneas de refacturación	amCbkJne	Finanzas/ Líneas de gastos, pestaña <b>Refacturación</b>	Capítulo <b>Refacturación</b> , sección <b>Implantación de un sistema de refacturación</b> , sección <b>Definición de una regla de refacturación</b>
Líneas de ventilación	amCbkJsplitLine	Finanzas/ Refacturación, pestaña <b>General</b> , detalle de una regla de refacturación, vínculo <b>Reglas de ventilación</b> (SplitRule)	Capítulo <b>Gastos</b> , sección <b>Ventilación entre centros de costes</b> , sección <b>Descripción y cálculo de ventilaciones</b>
Periodos	amPeriod	Finanzas/ Ejercicios, pestaña <b>Desgloses</b> , detalle de un desglose temporal, pestaña <b>Periodos</b>	Capítulo <b>Gastos</b> , sección <b>Principios generales de los gastos</b> , sección <b>Introducción a los presupuestos</b>



Literal de la tabla	Nombre SQL de la tabla	Menús que permiten el acceso a la tabla	Secciones de este manual que se deben consultar
Reglas de refacturación	amCbkRule	Finanzas/ Refacturación, pestaña <b>General</b>	Capítulo <b>Refacturación</b> , sección <b>Implantación de un sistema de refacturación</b> , sección <b>Definición de una regla de refacturación</b>
Reglas de ventilación	amCbkSplitRule	Finanzas/ Refacturación, pestaña <b>General</b> , detalle de una regla de refacturación, vínculo <b>Regla de ventilación</b> (SplitRule)	Capítulo <b>Refacturación</b> , sección <b>Implantación de un sistema de refacturación</b> , sección <b>Definición de una regla de refacturación</b> , sección <b>Determinación de un centro de costes de destino</b>
Relación categorías analíticas - Clasificaciones presupuestarias	amRelCCatClass	Finanzas/ Categorías analíticas, pestaña <b>Cat. presupuestarias</b>	
Categorías analíticas	amCostCategory	Finanzas/ Categorías analíticas	Capítulo <b>Gastos</b> , sección <b>Principios generales de los gastos</b> , sección <b>Introducción a los presupuestos</b>

<b>Literal de la tabla</b>	<b>Nombre SQL de la tabla</b>	<b>Menús que permiten el acceso a la tabla</b>	<b>Secciones de este manual que se deben consultar</b>
Categorías presupuestarias	amBudgetCategory	Finanzas/ Clasificaciones presupuestarias, pestaña <b>Cat. presupuestarias</b>	Capítulo <b>Gastos</b> , sección <b>Principios generales de los gastos</b> , sección <b>Introducción a los presupuestos</b>
Scripts de refacturación	amCbksScript	Finanzas/ Refacturación, pestaña <b>General</b> , detalle de una regla de refacturación, vínculo <b>Script (importe)</b> (AmountScript) y <b>Script (imputación)</b> (AllocationScript)	Capítulo <b>Refacturación</b> , sección <b>Implantación de un sistema de refacturación</b> , sección <b>Definición de una regla de refacturación</b>
Sistemas de refacturación	amCbksSystem	Finanzas/ Refacturación	Capítulo <b>Refacturación</b> , sección <b>Implantación de un sistema de refacturación</b>
Tipo de cambio	amCurRate	Finanzas/ Tipo de cambio	Capítulo <b>Valores monetarios</b> , sección <b>Tipo de cambio</b>

<b>Literal de la tabla</b>	<b>Nombre SQL de la tabla</b>	<b>Menús que permiten el acceso a la tabla</b>	<b>Secciones de este manual que se deben consultar</b>
Clases de tipos de cambio	amTaxType	Finanzas/ Jurisdicciones fiscales y tipos, pestaña <b>Tipo</b> , detalle de un valor de tipo impositivo, vínculo <b>Clase de tipo</b> (TaxType)	Capítulo <b>Impuestos</b> , sección <b>Declaración de impuestos vinculados a las localizaciones</b> , sección <b>Gestión de clases de impuestos aplicables y de tipos impositivos vigentes en una jurisdicción fiscal</b>
Valores de tipos impositivos	amTaxRate	Finanzas/ Jurisdicciones fiscales e impuestos, pestaña <b>Tipo</b>	Capítulo <b>Impuestos</b> , sección <b>Declaración de impuestos vinculados a las localizaciones</b>
Ventilación de los centros de costes	amCCSplit	Finanzas/ Centros de costes, pestaña <b>Ventilaciones</b>	Capítulo <b>Gastos</b> , sección <b>Ventilación entre centros de costes</b>
<b>Tablas indirectamente relacionadas con el módulo Finanzas</b>			
Personas	amEmplDept	Parque/ Departamentos y personas	
Informes	amReport	Herramientas/ Reporting/ Informes	Capítulo <b>Referencias</b> , sección <b>Informes y formularios (Finanzas)</b>
Consultas	amQuery	Herramientas/ Consultas	Capítulo <b>Refacturación</b> , sección <b>Caso práctico</b>

## Relaciones de dependencia entre tablas (Finanzas)

El módulo Finanzas utiliza numerosas tablas de la base AssetCenter. Existen numerosos vínculos entre estas tablas. Por ello, conviene optimizar el orden en que deben completarse las tablas.

El orden que le proponemos a continuación no es imperativo: AssetCenter permite crear los registros que faltan en las tablas vinculadas cuando es necesario.

### SUGERENCIA:

Le recomendamos que cree las divisas antes de los tipos de cambio. No obstante, usted puede crear una divisa al vuelo en el momento en que completa el detalle del tipo de cambio. Lo único es que tendrá que completar varias ventanas anidadas, lo que resultará algo más complicado.

El cuadro que aparece más abajo optimiza el orden de creación de registros indicándole cuáles son las tablas dependientes que deberá completar.

**Cuadro 8.3. Relaciones de dependencia entre tablas (Finanzas) - cuadro**

Tabla (literal y nombre SQL)	Tablas que completar previamente (literal y nombre SQL)	Comentario
<b>Tablas generales prerequisites</b>		
1 Enumeraciones (amItemizedList)	Ninguna	Para saber qué enumeraciones completar, consulte el capítulo <b>Referencias</b> , sección <b>Enumeraciones (Finanzas)</b> .
1 Personas (amEmplDept)	Consulte el manual <b>Tablas transversales</b>	
1 Localizaciones (amLocation)	Consulte el manual <b>Tablas transversales</b>	
<b>Implantación de la contabilidad analítica (antes de crear líneas de gastos)</b>		

Tabla (literal y nombre SQL)	Tablas que completar previamente (literal y nombre SQL)	Comentario
1 Categorías analíticas (amCostCategory)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Personas (amEmplDept)</li> </ul>	No completar el vínculo <b>Relaciones categorías - Clasificaciones</b> (RelCCatClass) en este punto.
1 Centros de costes (amCostCenter)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Personas (amEmplDept)</li> <li>• Localizaciones (amLocation)</li> </ul>	
1 Ejercicios (amFinancialYear)	Ninguna	Ejercicios, desgloses temporales y periodos se almacenan en tablas diferentes. No obstante, el menú <b>Finanzas/ Ejercicios</b> sirve de punto de entrada único para estas tres tablas, que están anidadas.
2 Desglose temporal (amFYDivision)		
3 Periodos (amPeriod)		
1 Clasificaciones presupuestarias (amBudgClass)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Categorías analíticas (amCostCategory)</li> </ul>	Clasificaciones presupuestarias y categorías presupuestarias se almacenan en tablas diferentes. No obstante, el menú <b>Finanzas/ Clasificaciones presupuestarias</b> sirve de punto de entrada único para estas dos tablas, que están anidadas.
2 Categorías presupuestarias (amBudgetCategory)		
3 Relación categorías analíticas - Clasificaciones presupuestarias (amRelCCatClass)		

Tabla (literal y nombre SQL)	Tablas que completar previamente (literal y nombre SQL)	Comentario
1 Centros presupuestarios (amBudgCenter) 2 Presupuestos (amBudget) 3 Líneas de presupuesto (amBudgLine)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Personas (amEmplDept)</li> <li>• Centros de costes (amCostCenter)</li> <li>• Desglose temporal (amFYDivision)</li> <li>• Clasificaciones presupuestarias (amBudgClass)</li> <li>• Periodos (amPeriod)</li> <li>• Categorías presupuestarias (amBudgetCategory)</li> </ul>	Centros presupuestarios, presupuestos y líneas presupuestarias se almacenan en tablas diferentes. No obstante, el menú <b>Finanzas/ Centros presupuestarios</b> sirve de punto de entrada único para estas dos tablas, que están anidadas.
<b>Implantación de la refacturación (antes de crear facturas internas)</b>		
1 Sistemas de refacturación (amCbksystem) 2 Reglas de refacturación (amCbkrule) 3 Reglas de ventilación (amCbksplitrule) 4 Scripts de refacturación (amCbkscript)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Categorías analíticas (amcostcategory)</li> </ul>	Sistemas de refacturación, reglas de refacturación, reglas de ventilación y scripts de refacturación se almacenan en tablas diferentes. No obstante, el menú <b>Finanzas/ Refacturación</b> sirve de punto de entrada único para estas dos tablas, que están anidadas.
<b>Implantación de la gestión de impuestos (antes de crear peticiones, pedidos, facturas, contratos)</b>		

<b>Tabla (literal y nombre SQL)</b>	<b>Tablas que completar previamente (literal y nombre SQL)</b>	<b>Comentario</b>
1 Jurisdicciones fiscales (amTaxJuris)	Ninguna	Jurisdicciones fiscales, valores y tipos impositivos se almacenan en tablas diferentes. No obstante, el menú <b>Finanzas/ Jurisdicciones fiscales e impuestos</b> sirve de punto de entrada único para estas dos tablas, anidadas.
2 Valores del tipo impositivo (amTaxRate)		
3 Clases de tipos impositivos (amTaxType)		
1 Fórmulas de impuesto (amTaxFormula)	Ninguna	
<b>Implantación de la gestión de divisas (antes de crear líneas de gastos)</b>		
1 Divisas (amCurrency)	Ninguna	
1 Tipo de cambio (amCurRate)	• Divisas (amCurrency)	
<b>Implantación de la gestión del inmovilizado (antes de crear el inmovilizado)</b>		
1 Fórmulas de cálculos de depreciación (amDeprScheme)	Ninguna	
<b>Registro de los gastos</b>		
1 Líneas de gastos (amExpenseLine)	• Categorías analíticas (amCostCategory)	
2 Facturas internas (amCbkJnvoice)		
3 Líneas de refacturación (amCbkJline)	• Centros de costes (amCostCenter)	
4 Líneas de factura interna (amCbkJInvLine)	• Sistemas de refacturación (amCbkJSystem)	
5 Sucesos de refacturación (amCbkJStoredEvent)	• Reglas de refacturación (amCbkJRule)	
6 Ventilación de los centros de costes (amCCSplit)		
7 Líneas de ventilación (amCbkJSplitLine)		
<b>Inmovilizado de los bienes</b>		

Tabla (literal y nombre SQL)	Tablas que completar previamente (literal y nombre SQL)	Comentario
1 Bienes (amAsset)	• Fórmulas de cálculos de depreciación (amDeprScheme)	
2 Inmovilizado (amFixedAsset)		
3 Dotaciones para amortizaciones (amDprLine)		

## Enumeraciones (Finanzas)

El valor de algunos campos puede seleccionarse en una enumeración abierta o cerrada.

Para acceder a la tabla **Enumeraciones (amItemizedList)**, seleccione el menú **Administración/ Enumeraciones**.

La tabla siguiente muestra en detalle las enumeraciones propias del módulo Finanzas.

**Cuadro 8.4. Enumeraciones (Finanzas) - lista**

Identificador de la enumeración	Campo completado a partir de la enumeración (literal y nombre SQL)	Tabla de la que forma parte el campo (literal y nombre SQL)
amExpLineType	Tipo (Type)	Líneas de gastos (amExpenseLine)
amFixedAstFamily	Amortización (Depreciación)	Sistemas de refacturación (amCbksystem)
amPayment	Pago (Payment)	Líneas de gastos (amExpenseLine)
amTaxFormCategory	Categoría (Category)	Fórmulas de impuesto (amTaxFormula)

Para más información sobre el uso de las enumeraciones, consulte el manual **Utilización avanzada**, capítulo **Enumeraciones**.

## Campos calculados (Finanzas)

El módulo Finanzas no recurre a ningún campo calculado.



Para más información sobre el uso de los campos calculados, consulte el manual **Utilización avanzada**, capítulo **Campos calculados**.

Para más información sobre la composición de scripts, consulte el manual **Utilización avanzada**, capítulo **Scripts**.

Para más información sobre el uso de las API, consulte el manual **Programmer's Reference**.

## Contadores (Finanzas)

El módulo Finanzas recurre a algunos contadores.

Estos contadores se usan en los valores por defecto de ciertos campos.

Para acceder a la tabla **Contadores (amCounter)**, seleccione el menú **Administración/ Contadores**.

Los contadores directamente relacionados con el módulo Finanzas son los siguientes:

**Cuadro 8.5. Contadores (Finanzas) - lista**

Nombre SQL del contador	Literal y nombre SQL de la tabla que usa el contador	Literal y nombre SQL del campo que usa el contador
amCostCenter_Code	Centros de costes (amCostCenter)	Código (Code)
amBudget_BudgetNo	Líneas de presupuesto (amBudgLine)	Número (BudgetLineNo)
amExpenseLine_ItemNo	Líneas de gastos (amExpenseLine)	Número de artículo (ItemNo)
amCostCategory_Code	Categorías analíticas (amCostCategory)	Código (Code)

Para más información sobre el uso de los contadores, consulte el manual **Administración de la base de datos**, capítulo **Personalización de la base de datos**, sección **Contadores en los valores por defecto de los campos**.

## Acciones y asistentes (Finanzas)

El módulo Finanzas recurre a algunas acciones.

Para acceder a la tabla **Acciones (amAction)**, seleccione el menú **Herramientas/ Acciones/ Editar**.

Puede identificar fácilmente las acciones relacionadas con el módulo Finanzas procediendo de la siguiente manera:

- 1 Abra la lista de acciones (**Herramientas/ Acciones/ Editar**).
- 2 Pulse el botón derecho del ratón en la ventana de la lista.
- 3 Seleccione el menú **Configurar la lista**.
- 4 Añada el vínculo **Dominio** (Domain) a las columnas de la lista.
- 5 Haga clic en **Aceptar**.
- 6 Ordene la lista por la columna **Dominio**.
- 7 Las acciones del módulo Finanzas están identificadas por el dominio **/Finanzas/\***.

Para más información sobre el uso de las acciones, consulte el manual **Utilización avanzada**, capítulo **Acciones**.

Para más información sobre la composición de scripts, consulte el manual **Utilización avanzada**, capítulo **Scripts**.

Para más información sobre el uso de las API, consulte el manual **Programmer's Reference**.

Puede crear nuevas acciones o personalizar las acciones existentes.

## Módulos de AssetCenter Server (Finanzas)

El módulo **CostCenter**, que ventila las líneas de gastos en los centros de costes, está dedicado a las Finanzas.

Para más información sobre este módulo, consulte el manual **Administración de la base de datos**, capítulo **AssetCenter Server**, sección **Configuración de módulos supervisados por AssetCenter Server/ Módulo Ventilación de las líneas de gastos en los centros de costes (CostCenter)**.

## Datos del sistema y Datos empresariales (Finanzas)

AssetCenter se suministra con conjuntos estándar de datos.

Estos conjuntos de datos forman parte de uno de los siguientes grupos:

- **Datos del sistema:** datos indispensables para el funcionamiento básico del software AssetCenter.
- **Datos empresariales:** datos básicos que puede insertar en su base operativa si le parecen útiles.  
Estos datos se subdividen en conjuntos funcionales.
- **Datos de ejemplo:** datos útiles para familiarizarse con AssetCenter.

### Datos del sistema propios del módulo Finanzas

En lo que respecta al módulo Finanzas, los **Datos del sistema** contienen datos para las siguientes tablas:

- Acciones (amAction)

Los **Datos del sistema** propios del módulo Finanzas automáticamente forman parte de la base de demostración instalada con AssetCenter.

Los **Datos del sistema** propios del módulo Finanzas formarán parte de su base operativa si selecciona esta posibilidad durante la creación de esta base con AssetCenter Database Administrator.

### Datos empresariales propios del módulo Finanzas

En lo que respecta al módulo Finanzas, los **Datos empresariales** contienen datos en el dominio del **Total Cost of Ownership**. Estos son algunos ejemplos de las tablas a las que pertenecen estos datos:

- Acciones (amAction)
- Tablas vinculadas al workflow
- Características (amFeature)
- Enumeraciones (amItemizedList)
- Naturalezas (amNature)

Los **Datos empresariales** propios del módulo Finanzas automáticamente forman parte de la base de demostración instalada con AssetCenter.

Los **Datos empresariales** propios del módulo Finanzas formarán parte de su base operativa si selecciona esta posibilidad con AssetCenter Database Administrator.

## Informes y formularios (Finanzas)

AssetCenter se suministra con formularios e informes. Algunos están relacionados con el módulo Finanzas.

Para que estén disponibles en su base de datos, debe importarlos por medio del software AssetCenter Database Administrator.

### Importación e identificación de informes relacionados con el módulo Finanzas

Para importar los informes, consulte el manual **Utilización avanzada**, capítulo **Informes Crystal**, sección **Funcionamiento e instalación del generador de informes**, sección **Instalación de informes Crystal Reports preconfigurados en su base de datos de trabajo**.

Para identificar los informes relacionados con el módulo Finanzas, consulte el manual **Utilización avanzada**, capítulo **Informes Crystal**, sección **Identificación de informes Crystal relativos a un módulo dado**.

### Importación e identificación de formularios relacionados con el módulo Finanzas

Para importar los formularios, consulte el manual **Utilización avanzada**, capítulo **Formularios**, sección **Instalación de formularios preconfigurados en su base de datos de trabajo**.

Para identificar, tras su importación, los formularios propios del módulo Finanzas, consulte el manual **Utilización avanzada**, capítulo **Formularios**, sección **Identificación de formularios relativos a un módulo dado**.

## Acciones automáticas (Finanzas)

Para conocer la lista de las acciones ejecutadas en segundo plano por AssetCenter, consulte el documento **Estructura de la base de datos**.

Para cada tabla descrita en este manual, encontrará una sección **Procesos automáticos**.

## API (Finanzas)

Algunas API AssetCenter se relacionan con el módulo Finanzas.

Para obtener la lista y la descripción de las API de Finanzas, consulte el documento **Programmer's Reference**.

Consulte en particular el capítulo **Índice**:

- Sección **Funciones disponibles - Dominio: Funcional**
- Sección **Funciones disponibles - Dominio: Refacturación**

## Vistas (Finanzas)

No hay ninguna vista por defecto dedicada al módulo Finanzas.

Para más información sobre el uso de las vistas, consulte el manual **Utilización de AssetCenter**, capítulo **Uso de las vistas**.

## Otros recursos documentales (Finanzas)

Este manual sólo le brinda información directamente relacionada con el módulo Finanzas.

Para obtener información conexas, le recomendamos la lectura de los siguientes documentos:

**Cuadro 8.6. Otros recursos documentales (Finanzas) - lista**

<b>Documento</b>	<b>Campos abarcados</b>	<b>Formato</b>	<b>Localización en la carpeta de instalación del software AssetCenter</b>
Instalación	<ul style="list-style-type: none"> <li>Instalación del software AssetCenter</li> </ul>	Impreso	<code>\doc\pdf\installbook*.pdf</code>
		En línea	<code>\doc\chm\installbook*.chm</code>
Tablas transversales	<ul style="list-style-type: none"> <li>Departamentos y personas</li> <li>Localizaciones</li> </ul>	Impreso	<code>\doc\pdf\core*.pdf</code>
		En línea	<code>\doc\chm\core*.chm</code>
Introducción	<ul style="list-style-type: none"> <li>Ergonomía general del software</li> </ul>	Impreso	<code>\doc\pdf\intro*.pdf</code>
		En línea	<code>\doc\chm\intro*.chm</code>
Parque	<ul style="list-style-type: none"> <li>Bienes</li> </ul>	Impreso	<code>\doc\pdf\asset*.pdf</code>
		En línea	<code>\doc\chm\asset*.chm</code>
Administración	<ul style="list-style-type: none"> <li>Enumeraciones</li> <li>Personalización de campos</li> </ul>	Impreso	<code>\doc\pdf\admin*.pdf</code>
		En línea	<code>\doc\chm\admin*.chm</code>
Ayuda contextual sobre los campos y vínculos	<ul style="list-style-type: none"> <li>Descripción de campos y vínculos de la base de datos</li> </ul>	En línea	<p>Esta ayuda es accesible de una de las siguientes maneras, una vez ha seleccionado el campo o vínculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Pulse el botón derecho del ratón y seleccione el menú contextual <b>Ayuda sobre este campo</b></li> <li>Pulse las teclas <b>Mayúscula</b> y <b>F1</b> simultáneamente en su teclado</li> <li>Seleccione el menú <b>Ayuda/ Ayuda sobre este campo</b></li> </ul>
Estructura de la base de datos	<ul style="list-style-type: none"> <li>Lista de tablas, campos, vínculos e índices de la base de datos</li> <li>Agentes activados automáticamente por AssetCenter</li> </ul>	Archivo texto	<ul style="list-style-type: none"> <li><code>\infos\database.txt</code></li> <li><code>\infos\tables.txt</code></li> </ul>
		Impreso	<code>\doc\pdf\dbstruct*.pdf</code>
		En línea	<code>\doc\chm\dbstruct*.chm</code>

<b>Documento</b>	<b>Campos abarcados</b>	<b>Formato</b>	<b>Localización en la carpeta de instalación del software AssetCenter</b>
Ayuda general en pantalla	<ul style="list-style-type: none"><li>El funcionamiento de toda la aplicación</li></ul>	En línea	Esta ayuda es accesible de una de las siguientes maneras, una vez ha seleccionado el campo o vínculo: <ul style="list-style-type: none"><li>Pulse la tecla <b>F1</b> del teclado</li><li>Seleccione el menú <b>Ayuda/Índice</b></li></ul>









May 8, 2002