

Peregrine

AssetCenter



Finanzas

© Peregrine Systems, Inc., 2005.

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.

Para cualquier consulta técnica acerca de este producto o para solicitar documentación de un producto del cual dispone de la licencia, diríjase al centro de asistencia al cliente de Peregrine Systems, Inc. enviando un mensaje de correo electrónico a support@peregrine.com.

Para cualquier comentario o sugerencia respecto a este documento, diríjase al departamento de publicaciones técnicas de Peregrine Systems, Inc., enviando un mensaje de correo electrónico a doc_comments@peregrine.com.

La presente edición se aplica a la versión 4.4 del programa bajo contrato de licencia.

AssetCenter

Peregrine Systems, Inc.
3611 Valley Centre Drive San Diego, CA 92130
858.481.5000
Fax 858.481.1751
www.peregrine.com



Índice general

Introducción	11
A quién está destinado el módulo Finanzas	11
Objeto del módulo Finanzas	11
Cómo usar este manual	12
Capítulo 1. Valores monetarios	13
Divisas	13
Tipo de cambio	15
Editar los campos monetarios	17
Reglas de conversión entre divisas	19
Cálculo de contravalores	21
Uso limitado de divisas múltiples	22
Capítulo 2. Gastos	25
Principios generales de los gastos	25
Presupuestos	31
Centros de costes	37
Líneas de gastos	38
Desglose entre centros de costes	41
Capítulo 3. Cotejo del inmovilizado contable	47
Cotejo de los bienes de la base de datos de AssetCenter y del inmovilizado contable	48

Descripción del inmovilizado	49
Capítulo 4. Impuestos	53
Partes del software donde intervienen los impuestos	53
Conceptos y caso práctico	55
Implantación del cálculo de impuestos	58
Declaración de impuestos vinculados a las localizaciones	60
Declaración del modo de cálculo de los impuestos por pagar sobre las cuotas	62
Uso de los impuestos en el ciclo de adquisición	68
Capítulo 5. TCO (Total Cost of Ownership)	71
Costes incluidos en el cálculo del TCO	71
Gestión del TCO en AssetCenter	73
Evaluación de TCO	75
Capítulo 6. Refacturación	79
Requisitos previos	79
Funcionamiento general	80
Creación de un sistema de refacturación	80
Convertir en obligatoria la introducción de centros de costes y rúbricas analíticas de referencia	81
Tratamiento de los eventos de refacturación no resueltos	82
Programación del desencadenamiento de una regla de refacturación	82
Caso práctico 1 - Refacturación de la instalación y de la retirada de un ordenador	84
Caso práctico 2 - Desglose de la refacturación	90
Caso práctico 3 - Desencadenamiento programado de una regla de refacturación	94
Capítulo 7. Glosario	99
Gastos	99
Amortizaciones	105
Impuestos	106
TCO	108
Refacturación	108
Capítulo 8. Referencias	111
Menús y pestañas	111
Iconos de la barra de herramientas	117
Opciones de la interfaz	117
Tablas	117

Relaciones de dependencia entre tablas	121
Enumeraciones	124
Campos calculados	125
Contadores	125
Acciones y asistentes	126
Módulos de AssetCenter Server	127
Datos del sistema y Datos empresariales	127
Informes y formularios	128
Acciones automáticas	129
API	129
Vistas	129
Otros recursos documentales	130
Índice	133



Lista de figuras

PEREGRINE

2.1. Presupuestos - Composición	26
2.2. Presupuestos - Nomenclatura	28
2.3. Centro presupuestario - Estructura	29
2.4. Centros presupuestarios y presupuestos - Articulación	30
2.5. Centro de costes - Pantalla de detalle	37
2.6. Desglose entre centros de costes	42
3.1. Inmovilizado - Pantalla de detalle	48
5.1. Costes de una actividad interna de gestión asociada a una intervención - Pantalla de detalle	77



Lista de cuadros

PEREGRINE

4.1. Automatismos sobre impuestos	69
8.1. Menús y pestañas (Finanzas) - lista	111
8.2. Tablas (Finanzas) - lista	118
8.3. Relaciones de dependencia entre tablas (Finanzas) - cuadro	121
8.4. Enumeraciones (Finanzas) - lista	124
8.5. Contadores (Finanzas) - lista	126
8.6. Otros recursos documentales (Finanzas) - lista	130



Introducción

PEREGRINE

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

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 campos monetarios (AssetCenter calcula automáticamente los contravalores)

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

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

- Divisas predeterminadas
- Divisas de referencia
- La divisa Euro

Divisa predeterminada

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

Ya que es única, la divisa predeterminada válida para la base de datos se selecciona marcando la casilla Divisa predeterminada en el detalle de una divisa.

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

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

Divisas de referencia

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 de 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 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 lo calcula automáticamente 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 inverso 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; sólo 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 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.
 - 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 tienen 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.

Editar los campos monetarios

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

 **IMPORTANTE:**

Si no especifica ninguna divisa, se aplica la divisa predeterminada.

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

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 (pulse el botón .
- Los dos campos de nombre SQL "mXXXRef1" y "mXXXRef2" contienen los contravalores en las divisas de referencia (pulse el botón .
- El campo de nombre SQL "dtXXXCv" contiene la fecha de conversión (pulse el botón .

Ejemplo: si el precio de compra de un bien es 1.000 euros y la fecha de conversión es el 1 de octubre de 2004:

- Price contiene 1.000.
- PriceCur contiene euros.
- mPriceRef1 y mPriceRef2 contienen los contravalores.
- dtPriceCv contiene el 1 de octubre de 2004.

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 que se van 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 han 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 ese 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. Éste 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 01/07/2004 es "1 A = 6 B".
- El tipo de cambio de la divisa B hacia la divisa A el 01/08/2004 es "1 B = 0,2 A".
- El 01/09/2004, para convertir 100 A a 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 se introduce un importe, AssetCenter calcula automáticamente los contravalores en las divisas de referencia.

Basta con pulsar 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 predeterminada 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.

De forma predeterminada, la fecha de conversión asociada a todos los valores monetarios es la fecha del día. Para definir los valores predeterminados de las fechas de conversión asociadas a los valores monetarios, use AssetCenter Database Administrator.

Actualización de valores de tipo monetario

Si 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 archivos de comando y se modifican los valores de campos que intervienen en dichos archivos de comando.

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

Para ello, puede definir, por ejemplo, esquemas de flujo de trabajo.

Uso limitado de divisas múltiples

Si 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 de la ventana 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:
 - 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

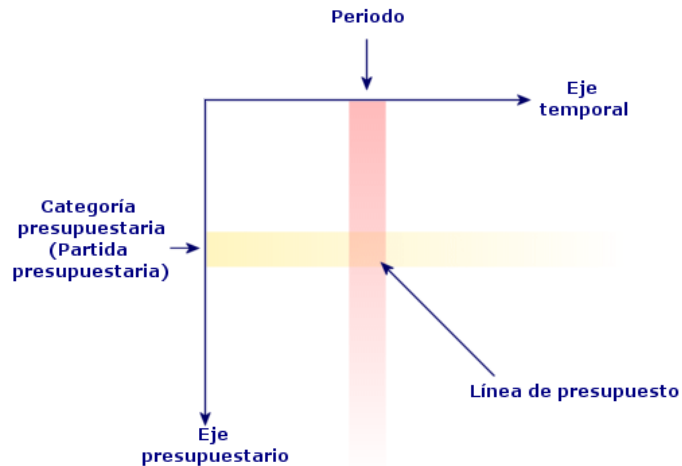
Esta sección trata del entorno empresarial asociado a la gestión de los gastos.

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 seleccionada. 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.

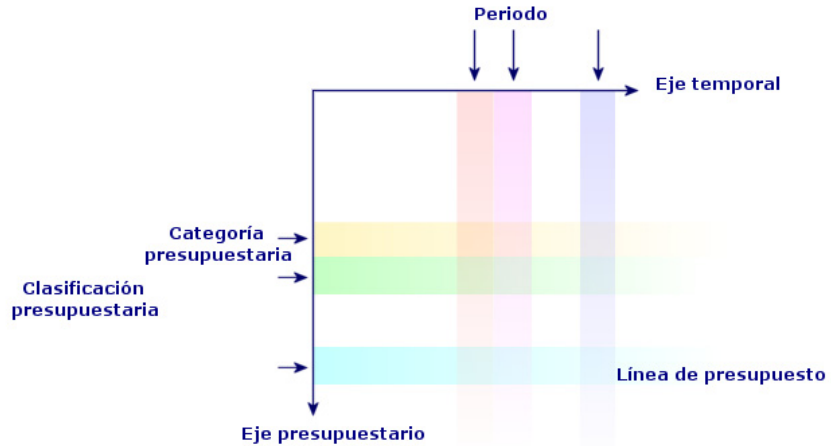
- Una clasificación presupuestaria reúne categorías presupuestarias. Por ejemplo, la clasificación Misiones puede reunir las categorías presupuestarias Misiones internas y Misiones externas.
-

 **NOTA:**

Se recomienda que una clasificación presupuestaria reúna (mediante categorías presupuestarias) la integridad de las categorías analíticas. En caso contrario, algunos de sus 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

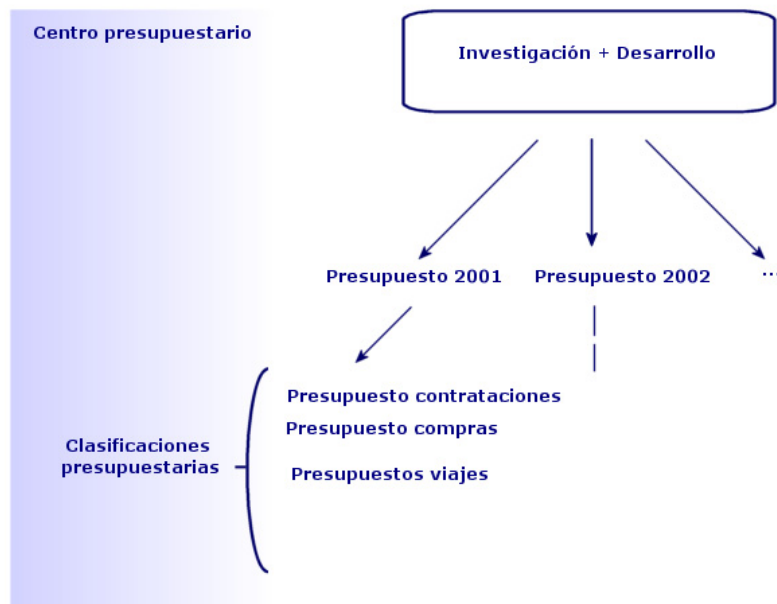
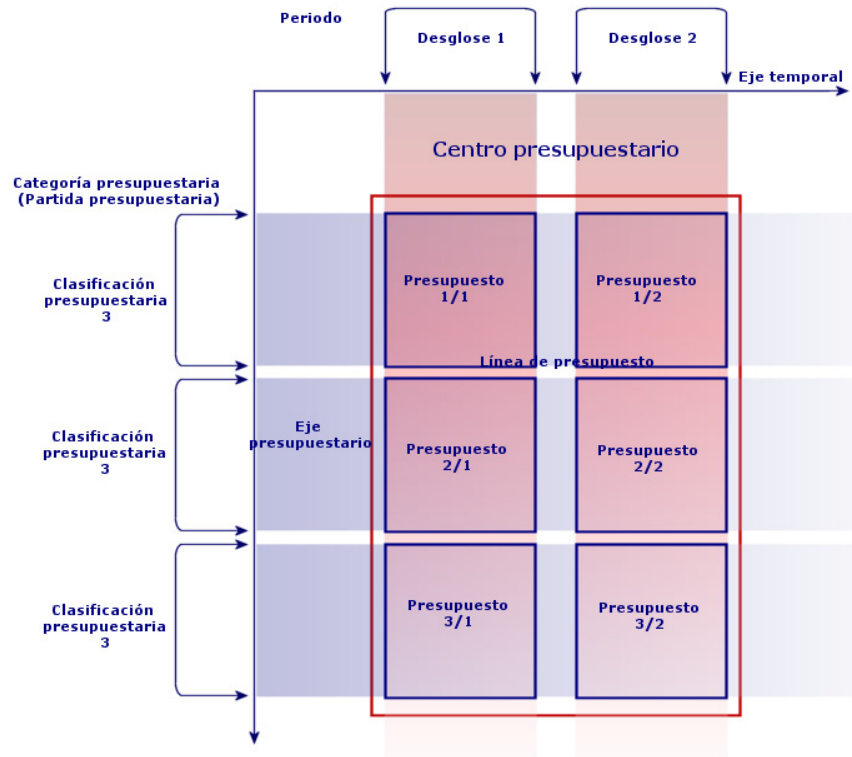


Figura 2.4. Centros presupuestarios y presupuestos - Articulación



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

Ésta 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, tanto si dependen del eje temporal (Ejercicio, Desgloses y Periodos) como 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 empresa 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 Ángeles 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 Ángeles, Misiones Indianápolis
- Las categorías presupuestarias son: Misiones España (que reúne Misiones Madrid y Misiones Barcelona), Misión extranjero (que reúne Misiones Los Ángeles 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 Pulse Nuevo y cree un registro con los siguientes valores:

Campo	Valor
Nombre	Año fiscal 2004
Inicio (pestaña General)	01/04/2004

Campo	Valor
Fin (pestaña General)	31/03/2005

- 3 Pulse Crear para aprobar el registro.
- 4 Seleccione la pestaña Desgloses. Por el momento, el ejercicio que acaba de crear no contiene ningún desglose. Pulse el botón  para añadir un desglose al ejercicio que acaba de crear.
- 5 Introduzca el valor 2004 como Nombre para el desglose y pulse Añadir.
- 6 Pulse Modificar en el detalle del ejercicio para aprobar esta modificación.
- 7 Seleccione el desglose 2004 en la pestaña Desgloses del detalle del ejercicio y pulse  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 Pulse 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:




Campo	Valor
Inicio	01/04/2004
Fin	30/06/2004

- 11 Pulse 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, 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 como Nombre, respectivamente: Misiones Los Ángeles, Misiones Indianápolis, Misiones Madrid, Misiones Barcelona.
- 3 Seleccione el menú Finanzas/Clasificaciones presupuestarias.

- 4 Pulse Nuevo y cree un nuevo registro cuyo Nombre sea Misiones.
- 5 En la pestaña Cat. presupuestarias, pulse el botón  para añadir una categoría presupuestaria a su clasificación recién creada.
- 6 Introduzca el valor Misiones España en el campo Nombre y pulse Añadir.
- 7 De vuelta a la pantalla de clasificaciones presupuestarias, pulse Modificar para aprobar sus modificaciones. Seleccione Misiones España en la lista de categorías presupuestarias y pulse el botón  para visualizar el detalle.
- 8 Ahora pulse la pestaña Cat. analíticas y añada sucesivamente las categorías analíticas Misiones Madrid y Misiones Barcelona con el botón . Pulse Modificar para aprobar sus modificaciones.
- 9 Repita las etapas 5 a 8 para una categoría presupuestaria Misiones Extranjero, a la que añadirá las categorías analíticas Misiones Los Ángeles 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 Pulse Nuevo e introduzca el valor Investigación y Desarrollo en el campo Nombre.
- 3 Pulse la pestaña Centros de costes y pulse 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 de forma predeterminada en la base de demostración de AssetCenter, luego pulse 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 pulsando el botón .
- 2 Introduzca los siguientes valores para su presupuesto:

Campo	Valor
Nombre	De forma predeterminada, el valor de este campo retoma el valor del campo Nombre del centro presupuestario. En nuestro caso: Investigación y Desarrollo. Misión profesional
Desglose	Año fiscal 2004
Clasificación	Misiones

- 3 Pulse Añadir.
- 4 En este momento su presupuesto ha sido creado. Sólo 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 pulse . 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 2004. Pulse el botón  para añadir una línea a su presupuesto.
- 6 Cree tantas líneas de presupuestos como 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 Aprobado 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 pulsando 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 hacer 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 gastos.

 **NOTA:**

Ciertos automatismos de AssetCenter, como el ciclo de compras o la refacturación, provocan la creación, modificación o desglose 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](#) [pág. 38] de este manual.

-
- Una línea de gastos 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 (Preventivo, Realizado, Realizado y Aprobado).

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

- Pulsando 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 título que desee):

Campo	Línea de gastos n°1	Línea de gastos n°2	Línea de gastos n°3
Cargo	4.000	2.000	950
Fecha de gasto	31/10/2004	25/06/2004	12/01/2005
Centro de costes	Operaciones	Operaciones	Operaciones
Cat. analítica	Misión Los Ángeles	Misión Barcelona	Misión Madrid
Estado	Realizado y aprobado	Realizado	Preventivo

- 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).
- Vuelva al detalle de este presupuesto y pulse Seguimiento. El asistente propone un cotejo gráfico de los gastos preventivos y operativos.

Centros de costes

Figura 2.5. Centro de costes - Pantalla de detalle

Centros de costes: Detalle del centro de costes 'Tronco común'

Título: Tronco común

Subcentro de costes de:

General | Gastos | Desgloses | Localizaciones | Historial | Documentos

Empresa: Taltek

N°: 909

Código: DEMO-C1

Inicio: 1/1/1999 Fin: 12/31/2001

Responsable: Colina Matutes, Gerardo

Centro presupuestario:

Campo 1:

Campo 2:

Modificar

Cancelar

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 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, pulse .

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


 **IMPORTANTE:**

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

Éstas 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

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

- 1 Acceda al detalle de la entidad (bien, contrato, etc.).
- 2 Seleccione la pestaña Costes.
- 3 Pulse , el detalle de la nueva línea de gastos se visualiza.

Detalle de una línea de gastos

La pestaña General de una línea de gastos presenta entre otros:

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

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

- Un campo Estado (nombre SQL: seStatus): la línea de gastos puede estar Realizada, Realizada y aprobada, Preventiva.

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

El vínculo Centro de costes (nombre SQL: CostCenter) permite asignar la línea de gastos 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 pulsando en Crear. Tendrá que indicar la entidad que origina esta línea de gastos.

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 gastos se calcula automáticamente a partir de los elementos disponibles.

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

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 desglosadas 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 gastos, y ésta no está aprobada, AssetCenter propone modificar la línea de gastos en consecuencia. Si la línea ha sido aprobada, el registro no puede modificarse.

En el caso de que la línea de gastos 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 gastos no se modifican.

Repercusiones en el desglose de las líneas de gastos

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

AVISO:

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

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

Desglose entre centros de costes

Esta sección explica cómo AssetCenter administra el desglose de los centros de costes.

Principios generales del desglose

Una línea de gastos puede ser desglosada en varios centros de costes.

Para desglosar una línea de gastos, se le asigna a un centro de costes intermedio. Este centro de costes define la lista de los centros de costes en los cuales debe desglosarse el gasto y el porcentaje de desglose asociado a cada centro de costes.

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

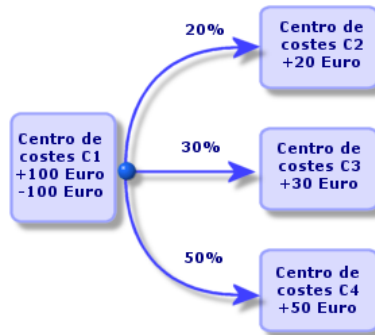
Por convención, llamaremos "centro de costes de origen" al centro desglosado en otros centros de costes, y "centro de costes de destino" a un centro de costes en el cual se desglosa un centro de costes de origen.

AssetCenter Server efectúa el desglose de las líneas de gastos.

AssetCenter Server busca las líneas de gastos que se han de desglosar y lo hace. La frecuencia de supervisión de las líneas de gastos se indica en las opciones de AssetCenter Server.

Cuando se desglosa una línea de gastos:

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

Figura 2.6. Desglose entre centros de costes

Automatización del desglose de líneas de gastos

Para que el desglose 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 Desglosar las líneas de gastos en los centros de costes.
- 5 Pulse Aceptar.
- 6 Inicie AssetCenter.
- 7 Asigne los centros de costes creados a los elementos de AssetCenter objeto de las líneas de gastos.
- 8 AssetCenter Server efectúa automáticamente el desglose de las líneas de gastos.

Descripción y cálculo de los desgloses

La descripción del desglose asociado a un centro de costes figura en la pestaña Desgloses del detalle del centro de costes.

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

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

Precauciones

- En el detalle de una línea de desglose, se incluye la fecha de inicio y se excluye la fecha de fin. Por ejemplo, si la fecha de inicio es el 01/01/2005 y la fecha de fin el 01/04/2005, el desglose es válido del 01/01/2005 al 31/03/2005.
- 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 el desglose asociado a uno de sus centros de costes de destino.

Cálculo de las líneas de gastos

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

Nota sobre la modificación del importe de una línea de gastos

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

AVISO:

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

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

Eliminación de un centro de costes

Siempre y cuando la opción Autorizar eliminaciones extendidas no esté en "Sí" en la ventana de Opciones (Edición/Opciones), 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 elimina un centro de costes, AssetCenter elimina:

- Las líneas de gastos del centro de costes eliminado.
- Las líneas de gastos procedentes del desglose asociado al centro de costes eliminado.



NOTA:

Un agente AssetCenter modifica el campo oculto Estado del desglose (nombre SQL: seSplitStatus) para que indique "no desglosado" en las líneas de gastos que se encuentran al principio del ciclo de desglose y cuyo desglose ha generado las líneas de gastos del centro de costes eliminado (eventualmente después de los desgloses intermedios).

Cuando AssetCenter Server encuentra esas líneas de gastos no desglosadas pero que han generado líneas de gastos de desglose, suprime todas las líneas de gastos procedentes de su desglose. Al hacerlo, AssetCenter Server elimina las líneas de gastos cuyo desglose ha generado las líneas de gastos del centro de costes eliminado.

A continuación, AssetCenter Server desglosa las líneas de gastos no desglosadas y así recalcula según nuevos parámetros todas las líneas de gastos cuyo desglose había generado las líneas de gastos del centro de costes eliminado.

Desvinculación de todos los registros vinculados

En este caso:

- Las líneas de gastos del centro de costes eliminado ya no están asociadas a un centro de costes.
- Las líneas de gastos cuyo desglose ha generado las líneas de gastos del centro de costes eliminado se desglosan de nuevo.
- Las líneas de gastos procedentes del desglose asociado al centro de costes eliminado no se modifican.

Asociación de los registros vinculados a otro registro

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

- Las líneas de gastos del centro de costos eliminado son asociadas al centro de costos X.
- Las líneas de gastos cuyo desglose ha generado las líneas de gastos del centro de costos eliminado se desglosan de nuevo, ya que se considera el centro de costos X como nuevo centro de costos de destino.
- Las líneas de gastos procedentes del desglose asociado al centro de costos eliminado se suprimen y las líneas de gastos del centro de costos X se desglosan.



3 Cotejo del inmovilizado contable

CAPÍTULO

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

Windows title bar: Inmovilizado: Detalle del inmovilizado 'M-0482-WG'

Fields:

- Número: M-0482-WG
- Familia: Coche
- Designación: Coche de empresa
- Opción: Conciliado
- Código contable: 2183
- Fecha adquis.: 5/30/2003
- Lugar: Madrid
- Precio sin IVA: 15,000.00€
- Cantidad: 1
- Precio unitario: 17,000.00€
- Campo 1:
- Campo 2:
- Campo 3:
- Comentario:

Buttons: Nuevo, Duplicar, Cerrar

Tabs: General, Amort., Bienes, Historial, Documentos

Additional fields: Actualización: 4/25/2005, En servicio et: 7/30/2003

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)

Éste es el procedimiento que se ha de seguir para cotejar los bienes de la base de datos de 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 conciliado". 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 conciliado". 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 conciliada.
- 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, 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 conciliado: significa que el inmovilizado no está asociado a ningún bien.
 - Parcialmente conciliado: significa que al menos un bien ha sido asociado al inmovilizado, pero que este no está completamente cotejado.
 - Conciliado: 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, se almacenan en formato texto en la base de datos de 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 donde intervienen los impuestos

Los impuestos intervienen en varios lugares del software:

- En 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 sólo 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 gastos 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 gastos 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.

Sólo la opción Editar los tipos impositivos de esta jurisdicción, permite añadir tipos impositivos a la lista integrada pulsando el botón .

 **NOTA:**

Las jurisdicciones fiscales se organizan jerárquicamente.

Clase de impuesto

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 Muestre la tabla de localizaciones por medio del menú Parque/Localizaciones.
- 2 Pulse 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.

Fórmula 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 gracias a una fórmula BASIC de tipo:

```
RetVal = <Tipo impositivo> * <Gasto a imponer>
```

El tipo impositivo puede ser un valor fijo o calculado por la función AmTaxRate(). Dicha función remite a un tipo impositivo en función de una clase de impuesto, de una jurisdicción fiscal y de una fecha dada.

Para saber cuál es la sintaxis de la función AmTaxRate(), consulte el manual Referencia de programación.

Ejemplo de fórmula simple

```
RetVal = 21.6 * [mPrice]
```

Caso práctico

Vamos a calcular los impuestos de una línea de petición. La línea de petición se relacionará a una jurisdicción fiscal y a una fórmula de impuesto. Esta fórmula de impuesto utilizará la función AmTaxRate().

- 1 Cree la jurisdicción fiscal:
 - 1 Muestre la lista de jurisdicciones fiscales (menú Finanzas/Jurisdicciones fiscales e impuestos).
 - 2 Cree una nueva jurisdicción fiscal (botón Nueva).
 - 3 Complete el campo Nombre (Name): CP - Jurisdicción.
 - 4 Cree el registro (botón Crear).
 - 5 Seleccione la pestaña Impuestos.
 - 6 Seleccione la opción Editar los tipos impositivos de esta jurisdicción.
 - 7 Pulse Más.
 - 8 Complete los siguientes campos:
 - Clase de tipo (TaxType) : CP - Tipo (el registro puede crearse al momento).
 - Fecha de aplicación (dApplication) : 01/01/2004.
 - Valor del tipo (pRateVal) : 10%.
 - 9 Pulse Añadir de manera encadenada.
 - 10 Complete los siguientes campos:
 - Clase de tipo (TaxType): CP - Tipo.
 - Fecha de aplicación (dApplication): 01/01/2005.
 - Valor del tipo (pRateVal): 20%.
 - 11 Pulse Añadir.
 - 12 Pulse Modificar.
 - 13 Pulse Cerrar.
- 2 Cree la fórmula de impuesto:
 - 1 Muestre la lista de fórmulas de impuesto (menú Finanzas/Fórmulas de cálculo).
 - 2 Cree una nueva fórmula de impuesto (botón Nueva).
 - 3 Complete los siguientes campos:

- Nombre (Name): CP - Fórmula.
- Tabla (TableName): Líneas de petición (amReqLine) (el registro puede crearse al momento).
- Fórmula (memFormula):

```
RetVal = amTaxRate("CP - Type" , [lTaxJurisId] , [dtService] , [mUnitCost]) * [mUnitCost]
```

- 4 Pulse Crear.
 - 5 Pulse Cerrar.
- 3 Escriba la línea de petición:
- 1 Muestre la lista de peticiones (menú Compras/Peticiones de compra).
 - 2 Cree una nueva petición (botón Nueva).
 - 3 Seleccione la opción Crear una nueva petición personalizada.
 - 4 Pulse Aceptar.
 - 5 Complete el campo Objeto (ReqPurpose): CP - Petición.
 - 6 Pulse Crear.
 - 7 Seleccione la pestaña Composición.
 - 8 Pulse Más.
 - 9 Seleccione la pestaña Compra.
 - 10 Complete los siguientes campos y vínculos:
 - el (dtService): 1/7/2004.
 - Precio unitario (mUnitCost): 100.
 - Cálculo de impuestos (bUsesTaxForm): seleccione la opción.
 - Impuestos: CP - Fórmula.
 - Jurisdicción (TaxJuris): CP - Jurisdicción.
 - 11 Examine los campos Tipos impositivos (pTaxRate) e Importe impuesto (mTaxValue): se calculan automáticamente en función de los campos, vínculos y registros indicados o creados antes.

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 Tipo 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 dos 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

Muestre 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 Pulse 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 momento" o "Detallada").
- 3 Rellene los campos Fecha de aplicación (nombre SQL: dApplication) del tipo y el Valor del tipo (nombre SQL: pRateVal).
- 4 Pulse Añadir.

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

- 1 Seleccione el elemento de la lista que desea eliminar.
- 2 Pulse 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 Muestre 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 Pulse 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 pulse Seleccionar y en ; si no, pulse 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 meramente 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). Pulse  para obtener la información del generador de archivo de comandos que facilita la introducción del archivo de comandos 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: éstas se identifican por su nombre de variable.

NOTA:

El generador de archivo de comandos AssetCenter asiste al usuario en la escritura de las fórmulas de impuesto. Se accede a éste 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 Pulse Modificar para aprobar los cambios.

Ejemplo de fórmula de impuesto independiente de la jurisdicción fiscal

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

Detalle de la fórmula de impuesto 'IVA'

Nombre: IVA

Categoría:

Tabla: Cuotas de bien (amAssetRent)

Fórmula: RetVal = [mPayments]*.2

Nuevo

Duplicar

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

Éste 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:

Detalle de la fórmula de impuesto 'Local y estatal'

Nombre: Local y estatal

Categoría:

Tabla: Cuotas de bien (amAssetRent)

Arch. comand

Fórmula: RetVal=[mPayments]*[AmTaxRate('Locale',[TaxJurisd],[dStart+])+AmTaxRate('State',[TaxJurisd],[dStart])]

Modificar

Cancelar

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, éste es reemplazado por 0.
- 4 A continuación, AssetCenter Server calcula el importe total del impuesto y lo integra en la línea de gastos 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 meramente 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 define impuestos en el marco de una petición de compra, éstos se extenderán de manera idéntica durante la creación del pedido y después de la factura de proveedor asociada.

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

La modificación del campo	modifica también el campo	en función de los campos
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)

La modificación del campo	modifica también el campo	en función de los campos
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 recopilando 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 de hardware o software, tanto si se trata de costes externos (pago de un técnico para una reparación, por ejemplo) o internos (un técnico del departamento 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 a 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 del 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 de 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 una ficha de intervención, a la que se asocian líneas de gastos. Estas intervenciones implican la intervención de un técnico en 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`, que viene de serie 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 `amEmpIDept`)

- Las intervenciones (tabla amWorkOrder)
- Las líneas de gastos (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 completa automáticamente si se genera la línea de gastos en el ámbito de la gestión del TCO. Esta característica permite diferenciar las líneas de gastos procedentes de un expediente de soporte (su valor es 51) o de una ficha de intervención (su valor es 52). Este mecanismo permite completar la información proporcionada en el detalle de las líneas de gastos por el campo Objeto (sePurpose) que puede tomar el valor Intervención, pero no Expediente de soporte).
- 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 archivos de comando relacionados con estas características y estos campos calculados, ya que es posible que no pueda volver a 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:

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

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 gastos. 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

Fecha	Título	Cargo	Abono
4/20/2...	Instalación	50.00€	0.00€

Total de gastos: 50.00€
Cúmulo con las subtareas: 50.00€

NOTA:

Se genera una sola línea de gastos 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):

$$\text{TCO medio anual} = \text{líneas de gastos del bien relacionados con la adquisición del bien} * \text{Duración de vida prevista para el bien} + \text{otras líneas de gastos del bien} * (\text{Fecha vigente} - \text{Fecha de puesta en servicio})$$

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

$$\text{Fecha de salida prevista del bien} - \text{Fecha de puesta en servicio}$$

 **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:

$$\text{TCO medio anual} = \text{líneas de gastos asociados al bien durante su vida efectiva}$$

La vida efectiva de un bien se calcula como sigue:

$$\text{Fecha de salida efectiva del bien} - \text{Fecha de puesta en servicio del bien}$$

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 mostrar únicamente el bien correspondiente, luego mostrar el campo calculado de nombre SQL cf_ AverageYearlyTco de la base de demostración por medio del menú Configurar la lista.



6 Refacturación

CAPÍTULO

Este capítulo explica en qué consiste la refacturación y cómo automatizarla. También propone casos prácticos que realizar paso a paso; casos que ilustran ciertos aspectos de la refacturación.

Requisitos previos

Para llevar a cabo una refacturación, su licencia de utilización de AssetCenter debe permitirle acceder a los siguientes módulos:

- Finanzas
- Refacturación

También debe activar esos mismos módulos (menú Archivo/Activación de módulos).

Funcionamiento general

La refacturación sirve para volver a imputar un gasto avanzado por un centro de costes (origen) a los centros de costes que realmente engendraron el gasto (destino).

AssetCenter permite definir las reglas de refacturación que automatizan la creación de las líneas de gastos de refacturación.

En el centro de costes de origen se abona el importe de la refacturación, mientras que en los centros de coste de destino se carga el mismo importe. Así pues, el importe abonado y la suma de los importes cargados se anulan.

Por ejemplo, puede definir reglas de refacturación correspondientes a la instalación de ordenadores por parte del departamento de informática: cuando se crea un ordenador en la base de datos, AssetCenter crea automáticamente dos líneas de gastos:

- Una línea de gastos en el crédito del centro de costes del departamento de informática para remunerar la prestación del servicio
- Una línea de gastos en el débito del centro de costes del departamento que ha disfrutado de la instalación del ordenador

SUGERENCIA:

Puede crear varias reglas de refacturación que se desencadenan a partir de un mismo evento.

No olvide que esas reglas deben ser coherentes (dobles usos y posibles conflictos).

Creación de un sistema de refacturación

Para automatizar la refacturación de una clase de gastos determinada:

- 1 Cree un sistema de refacturación (menú Finanzas/Refacturación).
- 2 Añada reglas al sistema de refacturación (pestaña Reglas, botón +).

Complete especialmente los siguientes campos y vínculos:

Campo o vínculo	Valor
Pestaña General	
Campos y vínculos del ámbito Evento	Definen los eventos que desencadenan la aplicación de la regla
Campos y vínculos del ámbito Cálculo del importe	Definen la manera cómo se calcula el importe de las líneas de gastos de crédito y de débito
Campos y vínculos del ámbito Categoría analítica	Definen la manera de seleccionar la categoría analítica a la que se imputan las líneas de gastos de crédito y de débito
Campos y vínculos del ámbito Centro de costes de destino	Definen la manera de seleccionar el centro de costes al que se imputa la línea de gastos de débito
Campos y vínculos del ámbito Centro de costes de origen	Definen la manera de seleccionar el centro de costes al que se imputa la línea de gastos de crédito

Convertir en obligatoria la introducción de centros de costes y rúbricas analíticas de referencia

Cuando se crea una regla de refacturación (► [Creación de un sistema de refacturación](#) [pág. 80]), se define un centro de costes destino, un centro de costes de origen y una categoría analítica.

Para ejecutar con éxito una regla de refacturación, es necesario informar a los centros de costes y categorías analíticas a las que hace referencia la regla.

Ejemplo: el servicio informático refactura la instalación de los ordenadores y le carga el importe refacturado al centro de costes del departamento del usuario. Por tanto, es necesario haber informado con antelación a los centros de costes de los departamentos.

Seguramente se hará obligatoria la introducción de los centros de costes y categorías analíticas a los que se refieren las reglas de facturación.

Tratamiento de los eventos de refacturación no resueltos

- 1 Muestre la lista de sistemas de refacturación (menú Finanzas/Refacturación).
- 2 Muestre la información del sistema que se va a controlar.
- 3 Seleccione la pestaña Eventos.
- 4 Observe si existen eventos en la lista.
Si es así, significa que una regla del sistema ha encontrado un evento desencadenador, pero que las líneas de gastos correspondientes no se han podido generar.
Para cada evento de la lista:
 - 5 Seleccione el evento.
 - 6 Muestre la información del evento (botón Lupa).
 - 7 Examine la información del evento e identifique la razón por la cual las líneas de gastos no se han podido crear.
Puede pulsar el botón Origen para examinar la información del registro cuya creación, modificación o eliminación ha desencadenado la creación del evento.
- 8 Una vez corregido el problema, pulse el botón Reaplicar.

Programación del desencadenamiento de una regla de refacturación

Se puede programar el desencadenamiento de una regla de refacturación. El programador se define en la información de la regla de refacturación. AssetCenter Server controla la ejecución del programador. Como consecuencia, AssetCenter Server debe instalarse, configurarse y arrancarse en el servidor.

Configurar AssetCenter Server

- 1 Arranque AssetCenter Server.
- 2 Conéctese a su base de datos (menú Archivo/Conectarse a una base de datos).
- 3 Seleccione el menú Herramientas/Configurar los módulos.
- 4 Seleccione el módulo Desencadenar las reglas de refacturación periódicas (CbkTimer).
- 5 Complete las opciones del módulo Desencadenar las reglas de refacturación periódicas según las indicaciones del manual Administración, capítulo AssetCenter Server, sección Módulo Calcular las cuotas (Rent).

Ejecutar AssetCenter Server en segundo plano.

- 1 Arranque AssetCenter Server.
- 2 Conéctese a su base de datos (menú Archivo/Conectarse a una base de datos).

Generación de las líneas de gastos de refacturación

Una vez conectado a la base de datos, AssetCenter Server comprueba en los intervalos definidos en el módulo Desencadenar las reglas de refacturación periódicas si hay que comprobar el programador.

Esto se determina comparando el valor del campo Última ejecución de la regla (dtLastExec) con la frecuencia de ejecución del programador.

Tras haber ejecutado la regla de refacturación, AssetCenter Server guarda en el campo Última ejecución de la regla (dtLastExec) la fecha y la hora de la ejecución.

Programar una regla de refacturación

- 1 Muestre los sistemas de refacturación (menú Finanzas/Refacturación).
- 2 Seleccione el sistema de refacturación.

- 3 Seleccione la pestaña Reglas.
- 4 Añada una regla de refacturación, completando especialmente los siguientes campos y vínculos:

Campo o vínculo	Valor
Pestaña General	
Temporizador (bOnTimer)	Sí
Pestaña Temporizador	
Última ejecución de la regla (dtLastExec)	Deje la fecha y la hora de creación de la regla de refacturación
Días y horas	Consulte el manual Administración, capítulo AssetCenter Server, Configurar los módulos supervisados por AssetCenter Server , sección Horarios de comprobación de AssetCenter Server

Caso práctico 1 - Refacturación de la instalación y de la retirada de un ordenador

Presentación

Este caso práctico tiene como objetivo hacernos entender cómo crear un sistema de refacturación y sus reglas, y de qué manera se aplican esas reglas.

Situación

Se instala un ordenador para el Sr. Cp1 - Pérez en la oficina CP1 - Oficina 1.

El Sr. Cp1 - Pérez forma parte del departamento CP1 - Administración, asignado al centro de costes CP1 - Administración.

El departamento de informática refactura la instalación por un importe de 100 e imputa dicho importe al centro de costes del departamento del usuario, así como a la categoría analítica CP1 - Movimientos de hardware. Posteriormente, el Sr. Cp1 - Pérez se traslada con su ordenador a la oficina CP1 - Oficina 2.

El departamento de informática refactura el traslado por un importe de 200 e imputa dicho importe al centro de costes del departamento del usuario, así como a la categoría analítica CP1 - Movimientos de hardware.

Realización

Cree la naturaleza

- 1 Muestre las naturalezas (menú Parque/Naturalezas).
- 2 Cree el siguiente registro, completando los campos y los vínculos indicados en el cuadro que aparece a continuación:

Campo o vínculo	Valor
Nombre (Name)	CP1 - Ordenador
Pestaña General	
Creado (seBasis)	Elemento de parque
Creado también (OverflowTbl)	Ordenadores (amComputer)
Condición de gestión (seMgtConstraint)	Código interno único

- 3 Cierre todas las ventanas.

Cree el modelo

- 1 Muestre los modelos (menú Parque/Modelos).
- 2 Cree el siguiente registro, completando los campos y los vínculos indicados en el cuadro que aparece a continuación:

Campo o vínculo	Valor
Nombre (Name)	CP1 - Ordenador
Pestaña General	
Naturaleza (Nature)	CP1 - Ordenador

- 3 Cierre todas las ventanas.

Cree las localizaciones

- 1 Muestre las localizaciones (menú Parque/Localizaciones).
- 2 Cree los siguientes registros, completando los campos y los vínculos indicados en el cuadro que aparece a continuación:

Campo o vínculo	Valor
Nombre (Name)	CP1 - Oficina 1

Campo o vínculo	Valor
Nombre (Name)	CP1 - Oficina 2

- 3 Cierre todas las ventanas.

Cree los centros de costes

- 1 Muestre los centros de costes (menú Finanzas/Centros de costes).
- 2 Cree los siguientes registros, completando los campos y los vínculos indicados en los cuadros que aparecen a continuación:

Campo o vínculo	Valor
Título (Title)	CP1 - Departamento informático

Campo o vínculo	Valor
Título (Title)	CP1 - Administración

- 3 Cierre todas las ventanas.

Cree la categoría analítica

- 1 Muestre las categorías analíticas (menú Finanzas/Categorías analíticas).
- 2 Cree el siguiente registro, completando los campos y los vínculos que se indican en el cuadro que aparece a continuación:

Campo o vínculo	Valor
Nombre (Name)	CP1 - Movimientos de hardware

- 3 Cierre todas las ventanas.

Cree el departamento

- 1 Muestre los servicios (menú Parque/ Departamentos y personas).
- 2 Cree el siguiente registro (botón +Departamento), completando los campos y vínculos indicados en el cuadro que aparece a continuación:

Campo o vínculo	Valor
Nombre (Name)	CP1 - Administración
Pestaña Finanzas	
Centro de costes (CostCenter)	CP1- Administración

- 3 Cierre todas las ventanas.

Cree la persona

- 1 Muestre las personas (menú Parque/ Departamentos y personas).
- 2 Cree el siguiente registro, completando los campos y los vínculos indicados en el cuadro que aparece a continuación:

Campo o vínculo	Valor
Nombre (Name)	Cp1 - Pérez
Departamento (Parent)	CP1 - Administración

- 3 Cierre todas las ventanas.

Cree la búsqueda de filtrado de los ordenadores comprados

- 1 Muestre las consultas (menú Herramientas/Consultas).
- 2 Cree el siguiente registro, completando los campos y vínculos que se indican en el cuadro que aparece a continuación:

Campo o vínculo	Valor
Nombre (Name)	CP1 - Ordenadores del departamento administrativo
Pestaña Consulta	
Consulta (memQueryText)	(User.Parent.FullName = '/Cp1 - Administración/') AND (Model.Nature.seOverflowTbl = 1)

- 3 Cierre todas las ventanas.

Cree el sistema de refacturación

- 1 Muestre los sistemas de refacturación (menú Finanzas/Refacturación).
- 2 Cree el siguiente registro, completando los campos y vínculos que se indican en el cuadro que aparece a continuación:

Campo o vínculo	Valor
Título (Name)	CP1 - Movimientos de ordenadores

- 3 Seleccione la pestaña Reglas.
- 4 Añada las siguientes reglas, completando los campos y vínculos que se indican en los cuadros que aparecen a continuación:

Campo o vínculo	Valor
Título (Name)	CP1 - Instalación de un ordenador
Regla activada (bEnabled)	Sí
Aprobación manual (bManual)	No
Pestaña General	
Insertar (bOnInsert)	Sí
Contexto (Context)	Artículos de parque (amPortfolio)
Filtro (Query)	CP1 - Ordenadores del departamento administrativo
Importe básico (seAmountRule)	Importe fijo
Importe fijo (mFixedAmount)	100
Marco Categoría analítica	
Regla de cálculo (seCostCatRule)	Seleccionar en la lista
Nombre (Cat. analítica) (CostCategory)	CP1 - Movimientos de hardware
Marco Centro de costes de destino	
Regla de cálculo (seCostCatRule)	Seleccionar en la base
Centro de costes de destino (TargetCostCenter)	User.Parent.CostCenter
Marco Centro de costes de origen	
Regla de cálculo (seSrcCostCtrRule)	Seleccionar en la lista
Nombre (Centro de costes) (SrcCostCenterId)	CP1 - Departamento informático

Campo o vínculo	Valor
Título (Name)	CP1 - Cambio de localización
Regla activada (bEnabled)	Sí
Aprobación manual (bManual)	No
Pestaña General	
Actualización (bOnUpdate)	Sí

Campo o vínculo	Valor
Contexto (Context)	Artículos de parque (amPortfolio)
Filtro (Query)	CP1 - Ordenadores del departamento administrativo
Campo (EvtField)	Arrendamiento
Importe básico (seAmountRule)	Importe fijo
Importe fijo (mFixedAmount)	200
Marco Categoría analítica	
Regla de cálculo (seCostCatRule)	Seleccionar en la lista
Nombre (Cat. analítica) (CostCategory)	CP1 - Movimientos de hardware
Marco Centro de costes de destino	
Regla de cálculo (seCostCatRule)	Seleccionar en la base
Centro de costes de destino (TargetCostCenter)	User.Parent.CostCenter
Marco Centro de costes de origen	
Regla de cálculo (seSrcCostCtrRule)	Seleccionar en la lista
Nombre (Centro de costes) (SrcCostCenterId)	CP1 - Departamento informático

5 Cierre todas las ventanas.

Cree el ordenador

- 1 Muestre los artículos de parque (menú Parque/Artículos de parque).
- 2 Cree el siguiente registro, completando los campos y los vínculos que se indican en el cuadro que aparece a continuación:

Campo o vínculo	Valor
Modelo (Model)	CP1 - Ordenador
Código (Code)	CP1-001
Pestaña General	
Asignación (seAssignment)	En el parque
Usuario (User)	Cp1 - Pérez
Localización (Location)	/CP1 - Oficina 1/-
Pestaña Adquis., subpestaña Precio y condiciones	
Precio de venta (mPrice)	2000
Pestaña Adquis., subpestaña Abastecimiento	
Modo adquis. (seAcquMethod)	Compra
Pestaña Bien	
Cod. int. (AssetTag)	CP1-001

- 3 Apruebe la creación del registro (botón Crear).
- 4 Seleccione la pestaña Costes.

- 5 La lista contiene las dos líneas de gastos (crédito y débito) creadas automáticamente por la regla de refacturación CP1 - Instalación de un ordenador.
Examine el detalle de esas líneas de gastos.
- 6 Cierre el detalle de las líneas de gastos.
- 7 Deje el detalle del artículo de parque visualizado.

Modifique la localización del ordenador

- 1 Compruebe que el detalle del artículo de parque CP1-001 se visualiza.
- 2 Modifique el registro, completando los campos y los vínculos indicados en el cuadro de aparece a continuación:

Campo o vínculo	Valor
Pestaña General	
Localización (Location)	/CP1 - Oficina 2/-

- 3 Apruebe la modificación del registro (botón Modificar).
- 4 Seleccione la pestaña Costes.
- 5 La lista contiene las dos nuevas líneas de gastos (crédito y débito) de un importe de 200, creadas por la regla de refacturación CP1 - Cambio de localización.
Examine el detalle de esas líneas de gastos.
- 6 Cierre todas las ventanas.

Caso práctico 2 - Desglose de la refacturación

Presentación

El objetivo de este caso práctico es explicar cómo se desglosa una refacturación en varios centros de costes.

Requisitos previos

Debe haber realizado el caso práctico [Caso práctico 1 - Refacturación de la instalación y de la retirada de un ordenador](#) [pág. 84].

Situación

El departamento informático refactura la salida del parque de los ordenadores por un importe de 300 e imputa el 70% de dicho importe al centro de costes CP2 - Existencias y el 30 % al centro de costes CP2 - Contabilidad, así como a la categoría analítica CP1 - Movimientos de hardware.

Realización

Cree los centros de costes

- 1 Muestre los centros de costes (menú Finanzas/Centros de costes).
- 2 Cree los siguientes registros, completando los campos y vínculos indicados en los cuadros que aparecen a continuación:

Campo o vínculo	Valor
Título (Title)	CP2 - Existencias

Campo o vínculo	Valor
Título (Title)	CP2 - Contabilidad

- 3 Cierre todas las ventanas.

Cree la regla de desglose

- 1 Muestre las reglas de desglose (menú Administración/Lista de pantallas/Reglas de desglose (amCbKSplitRule)).
- 2 Cree el siguiente registro, completando los campos y vínculos indicados en el cuadro que aparece a continuación:

Campo o vínculo	Valor
Título (Name)	CP2 - Salida del parque

- Añada las líneas siguientes (botón +), completando los campos y vínculos indicados en los cuadros que aparecen a continuación:

Campo o vínculo	Valor
Centro de costes (CostCenter)	CP2 - Existencias
Porcentaje (pPercentage)	70%

Campo o vínculo	Valor
Centro de costes (CostCenter)	CP2 - Contabilidad
Porcentaje (pPercentage)	30%

- Cierre todas las ventanas.

Añada una regla al sistema de refacturación

- Muestre los sistemas de refacturación (menú Finanzas/Refacturación).
- Muestre el detalle del sistema de refacturación identificado por el siguiente campo:

Campo o vínculo	Valor
Título (Name)	CP1 - Movimientos de ordenadores

- Seleccione la pestaña Reglas.
- Añada la siguiente regla, completando los campos y vínculos indicados en el cuadro que aparece a continuación:

Campo o vínculo	Valor
Título (Name)	CP2 - Salida del parque de un ordenador
Regla activada (bEnabled)	Sí
Aprobación manual (bManual)	No
Pestaña General	
Actualización (bOnUpdate)	Sí
Contexto (Context)	Bienes (amAsset)
Campo (EvtField)	dDispos
Importe básico (seAmountRule)	Importe fijo
Importe fijo (mFixedAmount)	300
Marco Categoría analítica	

Campo o vínculo	Valor
Regla de cálculo (seCostCatRule)	Seleccionar en la lista
Nombre (Cat. analítica) (CostCategory)	CP1 - Movimientos de hardware
Marco Centro de costes de destino	
Regla de cálculo (seCostCatRule)	Desglose
Regla de desglose (SplitRule)	CP2 - Salida del parque
Marco Centro de costes de origen	
Regla de cálculo (seSrcCostCtrRule)	Seleccionar en la lista
Nombre (Centro de costes) (SrcCostCenterId)	CP1 - Departamento informático

- 5 Cierre todas las ventanas.

Saque el ordenador del parque

- 1 Muestre los bienes (menú Parque/Bienes y lotes).
- 2 Muestre el detalle del bien CP1-001.
- 3 Modifique el registro, completando los campos y vínculos indicados en el cuadro que aparece a continuación:

Campo o vínculo	Valor
Pestaña General	
Fecha (dDispos)	21/09/2004

- 4 Apruebe la modificación del registro (botón Modificar).
- 5 Seleccione la pestaña Costes.
- 6 La lista contiene tres líneas de gastos (una de crédito y dos de débito), creadas por la regla de refacturación CP2 - Salida del parque de un ordenador.
Examine el detalle de estas líneas de gastos.
- 7 Cierre todas las ventanas.

Caso práctico 3 - Desencadenamiento programado de una regla de refacturación

Presentación

El objetivo de este caso práctico es explicar cómo se desencadena una refacturación con ayuda de un programador.

Requisitos previos

Debe haber realizado el caso práctico [Caso práctico 1 - Refacturación de la instalación y de la retirada de un ordenador](#) [pág. 84].

Situación

El departamento informático refactura el soporte de los ordenadores del departamento administrativo al 10% de su precio de compra e imputa el importe refacturado al centro de costes del departamento del usuario, así como a la categoría analítica CP1 - Soporte.

Realización

Cree la categoría analítica

- 1 Muestre las categorías analíticas (menú Finanzas/Categorías analíticas).
- 2 Cree el siguiente registro, completando los campos y vínculos indicados en el cuadro que aparece a continuación:

Campo o vínculo	Valor
Nombre (Name)	CP3 - Soporte

- 3 Cierre todas las ventanas.

Añada una regla al sistema de refacturación

- 1 Muestre los sistemas de refacturación (menú Finanzas/Refacturación).
- 2 Muestre el detalle del sistema de refacturación identificado por el siguiente campo:

Campo o vínculo	Valor
Título (Name)	CP1 - Movimientos de ordenadores

- 3 Seleccione la pestaña Reglas.
- 4 Añada la siguiente regla, completando los campos y los vínculos indicados en el cuadro que aparece a continuación:

Campo o vínculo	Valor
Título (Name)	CP3 - Soporte
Regla activada (bEnabled)	Sí
Aprobación manual (bManual)	No
Pestaña General	
Temporizador (bOnTimer)	Sí
Contexto (Context)	Artículos de parque (amPortfolio)
Filtro (Query)	CP1 - Ordenadores del departamento administrativo
Importe básico (seAmountRule)	Campo
Campo seleccionado (AmountField)	Asset.mPrice
Coeficiente (dMarkupCoef)	0,1
Margen fijo (mFixedMarkup)	100
Objeto imputado (ChargedRecord)	User.Parent
Marco Categoría analítica	
Regla de cálculo (seCostCatRule)	Seleccionar en la lista
Nombre (Cat. analítica) (CostCategory)	CP1 - Movimientos de hardware
Marco Centro de costes de destino	
Regla de cálculo (seCostCatRule)	Seleccionar en la base de datos
Centro de costes de destino (TargetCostCenter)	User.Parent.CostCenter
Marco Centro de costes de origen	
Regla de cálculo (seSrcCostCtrRule)	Seleccionar en la lista

Campo o vínculo	Valor
Nombre (Centro de costes) (SrcCostCenterId)	CP1 - Departamento informático
Pestaña Temporizador	
Última ejecución de la regla (dtLastExec)	Deje la fecha y la hora de creación de la regla de refacturación
Días	Día del año
Día	Día en el que realiza el caso práctico
Mes	Mes en el que realiza el caso práctico
Año	Año en el que realiza el caso práctico
Horas	Enumeración
Campo a la derecha de Enumeración	Una hora y un minuto posterior al valor del campo Última ejecución de la regla (dtLastExec). Ejemplo: 19:33.

- Deje el detalle de la regla de refacturación abierto.

Ejecute AssetCenter Server

- Arranque AssetCenter Server.
- Conéctese a la base de datos a la que se conecta con AssetCenter.
- Muestre la ventana de desencadenamiento (menú Acción/Desencadenar).
- Seleccione el módulo Desencadenar las reglas de refacturación periódicas (Cbktimer).
- Desencadene el módulo (botón Aceptar).
- Vuelva a AssetCenter.
- Compruebe que el detalle de la regla de refacturación CP3 - Soporte se visualiza correctamente.
- Seleccione la pestaña Temporizador.
- Examine el campo Última ejecución de la regla (dtLastExec): este campo toma la fecha y hora del desencadenamiento del módulo Desencadenar las reglas de refacturación periódicas por AssetCenter Server.
- Cierre todas las ventanas.
- Muestre los servicios (menú Parque/Servicios y personas).
- Seleccione el siguiente registro:

Campo o vínculo	Valor
Nombre (Name)	CP1 - Administración

- 13 Seleccione la pestaña Costes.
- 14 La lista contiene las dos líneas de gastos (crédito y débito) automáticamente creadas por la regla de refacturación CP3 - Soporte. Examine el detalle de esta línea de gastos.
- 15 Cierre todas las ventanas.



7 | Glosario

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 2004 - Desglose semestral
- Año fiscal 2004 - 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 2004

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 2004.
- Compras de hardware 2005.

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 nueve presupuestos siguientes:

Misiones 2004	Compras de hardware 2004	Formación 2004
Misiones 2005	Compras de hardware 2005	Formación 2005

Tabla de la base AssetCenter que describe estos objetos

Centros presupuestarios (amBudgCenter)

Línea de gastos

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 sustituye el software utilizado en los departamentos contables y cuya información sólo puede utilizarse para fines legales.

Sin embargo, la información de la base de datos AssetCenter se cotejará con la del software contable. El administrador del parque, que utiliza AssetCenter, es la persona más indicada para constatar 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)

Inmovilizado

Bien de valor utilizado por la empresa y amortizado.

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

La información de la base de datos AssetCenter se cotejará con la del software contable. El administrador del parque, que utiliza AssetCenter, es la persona más indicada para constatar 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

Archivo de comandos 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 (amCbkRule)

Archivo de comandos de refacturación

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

Tabla de la base AssetCenter que describe estos objetos

Archivos de comandos de refacturación (amCbkScript)

Evento de refacturación

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

Tabla de la base AssetCenter que describe estos objetos

Eventos de refacturación (amCbkStoredEvent)

Desglose

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

Tabla de la base AssetCenter que describe estos objetos

Desglose de los centros de costes (amCCSplit)

Regla de desglose

Las reglas de desglose se utilizan en las reglas de refacturación para definir la forma de desglose 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 desglose (amCbKSplitRule)



8 Referencias

CAPÍTULO

Menús y pestañas

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

Cuadro 8.1. Menús y pestañas (Finanzas) - lista

Submenú	Título y nombre SQL de la tabla a la que permite acceder el menú	Pestañas, marcos, campos y vínculos dedicados	Comentarios	Secciones de este manual que se deben consultar
---------	--	---	-------------	---

Menú Archivo

Submenú	Título y nombre SQL de la tabla a la que permite acceder el menú	Pestañas, marcos, 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. ¡Éste es el menú que ha de utilizar si no ve los menús que siguen!	Consulte el manual Personalización, capítulo Personalización de una estación cliente, sección Activación de módulos
Menú Finanzas				
Ejercicios	Ejercicios (amFinancialYear)	Todos		Metodología de aplicación [pág. 31]
Categorías analíticas	Categorías analíticas (amCostCategory)	Todos		Introducción a los presupuestos [pág. 25]
Clasificaciones presupuestarias	Clasificaciones presupuestarias (amBudgClass)	Todos		Introducción a los presupuestos [pág. 25]
Centros presupuestarios	Centros presupuestarios (amBudgCenter)	Todos		Introducción a los presupuestos [pág. 25]
Centros de costes	Centros de costes (amCostCenter)	Todos		Introducción a los centros de costes [pág. 30]
Líneas de gastos	Líneas de gastos (amExpenseLine)	Todos		Líneas de gastos [pág. 38]

Submenú	Título y nombre SQL de la tabla a la que permite acceder el menú	Pestañas, marcos, campos y vínculos dedicados	Comentarios	Secciones de este manual que se deben consultar
Refacturación	Sistemas de refacturación (amCbkSystem)	Todos		Creación de un sistema de refacturación [pág. 80]
Inmovilizado	Inmovilizado (amFixedAsset)	Todos		Cotejo del inmovilizado contable [pág. 47]
Fórmulas de cálculos de amortización	Fórmulas de cálculos de depreciación (amDeprScheme)	Todos		No disponible
Jurisdicción fiscal e impuesto	Jurisdicciones fiscales (amTaxJuris)	Todos		Declaración de impuestos vinculados a las localizaciones [pág. 60]
Fórmulas de cálculo	Fórmulas de impuesto (amTaxFormula)	Todos		Fórmula de impuesto [pág. 56]
Divisas	Divisas (amCurrency)	Todos		Valores monetarios [pág. 13]
Tipo de cambio	Tipo de cambio (amCurRate)	Todos		Tipo de cambio [pág. 15]
Menú Parque				
Artículos de parque	Artículos de parque (amPortfolio)	Pestaña General, vínculos Cat. analítica y Centro de costes		Consulte el manual Parque, capítulo Artículos de parque
Bienes y lotes	Bienes (amAsset)	Pestaña Inmo. y Costes		Costes de adquisición y costes de gestión externos [pág. 73] Partes del software donde intervienen los impuestos [pág. 53]

Submenú	Título y nombre SQL de la tabla a la que permite acceder el menú	Pestañas, marcos, campos y vínculos dedicados	Comentarios	Secciones de este manual que se deben consultar
Peticiones internas	Peticiones (amRequest)	Pestaña General, vínculo Centro de costes		Consulte el manual Parque, capítulo Artículos de parque, sección Movimientos de los artículos de parque
Modelos	Modelos (amModel)	Pestaña Contab.		Consulte el manual Parque, capítulo Artículos de parque, sección Modelos
Localizaciones	Localizaciones (amLocation)	Pestaña General, vínculo Centro de costes		Consulte el manual Parque, capítulo Principios generales, sección Contextualización y seguimiento de los artículos de parque
Departamentos y personas	Personas (amEmpIDept)	Pestaña General, vínculo Centro de costes Pestaña Costes		Consulte el manual Parque, capítulo Principios generales, sección Tablas principales de la gestión del parque
Formaciones	Formaciones (amTraining)	Pestaña General, cuadro Imputación		Impuesto [pág. 107]
Proyectos	Proyectos (amProject)	Pestaña General, vínculo Centro presupuestario		Consulte el manual Parque, capítulo Intervenciones y proyectos, sección Proyectos
Intervenciones	Intervenciones (amWorkOrder)	Pestaña Adquis., vínculos Cat. analítica y Centro de costes Pestaña Coste		Descripción de costes de gestión internos por medio de una ficha de intervención [pág. 76]

Submenú	Título y nombre SQL de la tabla a la que permite acceder el menú	Pestañas, marcos, campos y vínculos dedicados	Comentarios	Secciones de este manual que se deben consultar
Menú Compras				
Peticiones de compra	Peticiones (amRequest)	Pestaña General, vínculo Centro de costes		Partes del software donde intervienen los impuestos [pág. 53]
Pedidos y estimaciones	Pedidos (amPOrder)	Pestaña Financiamiento, cuadro Imputación		Uso de los impuestos en el ciclo de adquisición [pág. 68]
Menú Contratos				
Contratos	Contratos (amContract)	Pestaña General, vínculos Cat. analítica y Centro de costes Pestaña Préstamos, cuadro Imputación del préstamo Pestaña Coste		Líneas de gastos [pág. 38]
Contratos de arrendamiento o leasing	Contratos (amContract)	Pestaña General, vínculos Cat. analítica y Centro de costes Pestaña Préstamos, cuadro Imputación del préstamo Pestaña Cuotas, cuadro Imputar según la cuota del contrato Pestaña Coste		Líneas de gastos [pág. 38]
Menú Herramientas				
Reporting/ Informes	Informes (amReport)	N/A		Informes y formularios [pág. 128]
Acciones/ Editar	Acciones (amAction)	N/A		Acciones y asistentes [pág. 126]

Submenú	Título y nombre SQL de la tabla a la que permite acceder el menú	Pestañas, marcos, campos y vínculos dedicados	Comentarios	Secciones de este manual que se deben consultar
Acciones/ <Nombre de la acción>		N/A	Propone las acciones no contextuales o cuyo contexto está activo. Permite desencadenar la acción seleccionada.	Acciones y asistentes [pág. 126]
Personalizar la barra de herramientas		N/A	Permite añadir o retirar los iconos de la barra de herramientas.	Iconos de la barra de herramientas [pág. 117]
Menú Administración				
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 Ergonomía, capítulo Listas de registros, sección Uso de las listas

Submenú	Título y nombre SQL de la tabla a la que permite acceder el menú	Pestañas, marcos, campos y vínculos dedicados	Comentarios	Secciones de este manual que se deben consultar
Enumeraciones	Enumeraciones (amItemizedList)	N/A		Enumeraciones [pág. 124]
Contadores	Contadores (amCounter)	N/A		Contadores [pág. 125]

Iconos de la barra de herramientas

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 Personalización, capítulo Personalización de una estación cliente, sección Personalización de la barra de herramientas.

Opciones de la interfaz

No hay ninguna opción de interfaz dedicada al módulo Finanzas.

Tablas

El módulo Finanzas recurre a numerosas tablas.

Las tablas relacionadas con el módulo Finanzas son las siguientes:

Cuadro 8.2. Tablas (Finanzas) - lista

Título de la tabla	Nombre SQL de la tabla	Menús que permiten el acceso a la tabla	Secciones de este manual que se deben consultar
Tablas específicamente relacionadas con el módulo Finanzas			
Presupuestos	amBudget	Finanzas/Centros presupuestarios, pestaña General	Introducción a los presupuestos [pág. 25]
Centro de costes	amCostCenter	Finanzas/Centros de costes	Introducción a los centros de costes [pág. 30]
Centros presupuestarios	amBudgCenter	Finanzas/Centros presupuestarios	Introducción a los presupuestos [pág. 25]
Clasificaciones presupuestarias	amBudgClass	Finanzas/Clasificaciones presupuestarias	Introducción a los presupuestos [pág. 25]
Desglose temporal	amFYDivision	Finanzas/Ejercicios, pestaña Desgloses	Introducción a los presupuestos [pág. 25]
Divisas	amCurrency	Finanzas/Divisas	Valores monetarios [pág. 13]
Eventos de refacturación	amCbkStoredEvent	Finanzas/Refacturación, pestaña Eventos	Tratamiento de los eventos de refacturación no resueltos [pág. 82]
Ejercicios	amFinancialYear	Finanzas/Ejercicios	Metodología de aplicación [pág. 31]
Facturas internas	amCbkInvoice	Finanzas/Líneas de gastos, pestaña Refacturación, detalle de una línea de refacturación	
Fórmulas de cálculo de depreciación	amDeprScheme	Finanzas/Fórmulas de cálculo	
Fórmulas de impuesto	amTaxFormula	Finanzas/Fórmulas de cálculo	Fórmula de impuesto [pág. 56]
Inmovilizado	amFixedAsset	Finanzas/Inmovilizado	Cotejo del inmovilizado contable [pág. 47]

Título de la tabla	Nombre SQL de la tabla	Menús que permiten el acceso a la tabla	Secciones de este manual que se deben consultar
Jurisdicciones fiscales	amTaxJuris	Finanzas/Jurisdicciones fiscales e impuestos	Declaración de impuestos vinculados a las localizaciones [pág. 60]
Líneas presupuestarias	amBudgLine	Finanzas/Centro presupuestario, pestaña General, detalle de un presupuesto, pestaña Línea	Introducción a los presupuestos [pág. 25]
Líneas de gastos	amExpenseLine	Finanzas/Líneas de gastos	Líneas de gastos [pág. 38]
Líneas de factura interna	amCbklvLine	Finanzas/Centros de costes, pestaña Refacturación/, detalle de una factura interna, pestaña Detalle	
Líneas de refacturación	amCbklvLine	Finanzas/Líneas de gastos, pestaña Refacturación	
Líneas de desglose	amCbklvSplitLine	Finanzas/Refacturación, pestaña General, detalle de una regla de refacturación, vínculo Regla de desglose (SplitRule)	Descripción y cálculo de los desgloses [pág. 42]
Periodos	amPeriod	Finanzas/Ejercicios, pestaña Desgloses, detalle de un desglose temporal, pestaña Periodos	Introducción a los presupuestos [pág. 25]
Reglas de refacturación	amCbklvRule	Finanzas/Refacturación, pestaña General	Creación de un sistema de refacturación [pág. 80]
Reglas de desglose	amCbklvSplitRule	Finanzas/Refacturación, pestaña General, detalle de una regla de refacturación, vínculo Regla de desglose (SplitRule)	Creación de un sistema de refacturación [pág. 80]
Relación categorías analíticas - Clasificaciones presupuestarias	amRelCCatClass	Finanzas/Categorías analíticas, pestaña Cat. presupuestarias	
Categorías analíticas	amCostCategory	Finanzas/Categorías analíticas	Introducción a los presupuestos [pág. 25]

Título de la tabla	Nombre SQL de la tabla	Menús que permiten el acceso a la tabla	Secciones de este manual que se deben consultar
Categorías presupuestarias	amBudgetCategory	Finanzas/Clasificaciones presupuestarias, pestaña Cat. presupuestarias	Introducción a los presupuestos [pág. 25]
Archivos de comandos de refacturación	amCbkScript	Finanzas/Refacturación, pestaña General, detalle de una regla de refacturación, vínculo Archivo de comandos (importe) (AmountScript) y Archivo de comandos (imputación) (AllocationScript)	Creación de un sistema de refacturación [pág. 80]
Sistemas de refacturación	amCbkSystem	Finanzas/Refacturación	Creación de un sistema de refacturación [pág. 80]
Tipo de cambio	amCurRate	Finanzas/Tipo de cambio	Tipo de cambio [pág. 15]
Clases de tipos de cambio	amTaxType	Finanzas/Jurisdicciones fiscales y tipos, pestaña Tipo, detalle de un valor de tipo impositivo, vínculo Clase de tipo (TaxType)	Gestión de clases de impuestos aplicables y de tipos impositivos vigentes en una jurisdicción fiscal [pág. 60]
Valores de tipos impositivos	amTaxRate	Finanzas/Jurisdicciones fiscales e impuestos, pestaña Tipo	Declaración de impuestos vinculados a las localizaciones [pág. 60]
Desglose de los centros de costes	amCCSplit	Finanzas/Centros de costes, pestaña Desgloses	Desglose entre centros de costes [pág. 41]
Tablas indirectamente relacionadas con el módulo Finanzas			
Personas	amEmplDept	Parque/Departamentos y personas	
Informes	amReport	Herramientas/Reporting/Informes	Informes y formularios [pág. 128]
Consultas	amQuery	Herramientas/Consultas	

Relaciones de dependencia entre tablas

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 mismas.

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 momento cuando 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 (título y nombre SQL)	Tablas que completar previamente (título y nombre SQL)	Comentario
Tablas generales prerequisites		
1 Enumeraciones (amItemizedList)	Ninguna	Para saber qué enumeraciones completar, consulte el capítulo ► Enumeraciones [pág. 124].
1 Personas (amEmplDept)	Consulte el manual Tablas transversales	
1 Localizaciones (amLocation)	Consulte el manual Tablas transversales	
Implantación de la contabilidad analítica (antes de crear líneas de gastos)		
1 Categorías analíticas (amCost-Category)	◆ Personas (amEmplDept)	No completar el vínculo Relaciones categorías - Clasificaciones (RelCCat-Class) en este punto.

Tabla (título y nombre SQL)	Tablas que completar previamente (título y nombre SQL)	Comentario
1 Centros de costes (amCostCenter)	<ul style="list-style-type: none"> ■ Personas (amEmplDept) ■ Localizaciones (amLocation) 	
1 Ejercicios (amFinancialYear)	Ninguna	Ejercicios, desgloses temporales y periodos se almacenan en tablas diferentes. No obstante, el menú Finanzas/ Ejercicios sirve de punto de entrada único para estas tres tablas, que están anidadas.
2 Desglose temporal (amFYDivision)		
3 Periodos (amPeriod)		
1 Clasificaciones presupuestarias (amBudgClass)	◆ Categorías analíticas (amCostCategory)	Clasificaciones presupuestarias y categorías presupuestarias se almacenan en tablas diferentes. No obstante, el menú Finanzas/ Clasificaciones presupuestarias sirve de punto de entrada único para estas dos tablas, que están anidadas.
2 Categorías presupuestarias (amBudgetCategory)		
3 Relación categorías analíticas - Clasificaciones presupuestarias (amRelCCatClass)		
1 Centros presupuestarios (amBudgCenter)	<ul style="list-style-type: none"> ■ Personas (amEmplDept) ■ Centros de costes (amCostCenter) 	Centros presupuestarios, presupuestos y líneas presupuestarias se almacenan en tablas diferentes. No obstante, el menú Finanzas/ Centros presupuestarios sirve de punto de entrada único para estas dos tablas, que están anidadas.
2 Presupuestos (amBudget)	<ul style="list-style-type: none"> ■ Desglose temporal (amFYDivision) ■ Clasificaciones presupuestarias (amBudgClass) 	
3 Líneas de presupuesto (amBudgetLine)	<ul style="list-style-type: none"> ■ Periodos (amPeriod) ■ Categorías presupuestarias (amBudgetCategory) 	
Implantación de la refacturación (antes de crear facturas internas)		

Tabla (título y nombre SQL)	Tablas que completar previamente (título y nombre SQL)	Comentario
1 Sistemas de refacturación (amCbkSystem)	♦ Categorías analíticas (amCostCategory)	Sistemas de refacturación, reglas de refacturación, reglas de desglose y archivos de comandos de refacturación se almacenan en tablas diferentes. No obstante, el menú Finanzas/ Refacturación sirve de punto de entrada único para estas dos tablas, que están anidadas.
2 Reglas de refacturación (amCbkRule)		
3 Reglas de desglose (amCbkSplitRule)		
4 Archivos de comandos de refacturación (amCbkScript)		
Implantación de la gestión de impuestos (antes de crear peticiones, pedidos, facturas, contratos)		
1 Jurisdicciones fiscales (amTaxJuris)	Ninguna	Jurisdicciones fiscales, valores y tipos impositivos se almacenan en tablas diferentes. No obstante, el menú Finanzas/ Jurisdicciones fiscales e impuestos 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	
Implantación de la gestión de divisas (antes de crear líneas de gastos)		
1 Divisas (amCurrency)	Ninguna	
1 Tipo de cambio (amCurRate)	♦ Divisas (amCurrency)	
Implantación de la gestión del inmovilizado (antes de crear el inmovilizado)		
1 Fórmulas de cálculos de depreciación (amDeprScheme)	Ninguna	
Registro de los gastos		

Tabla (título y nombre SQL)	Tablas que completar previamente (título y nombre SQL)	Comentario
1 Líneas de gastos (amExpenseLine)	■ Categorías analíticas (amCostCategory)	
2 Facturas internas (amCbkInvoice)	■ Centros de costes (amCostCenter)	
3 Líneas de refacturación (amCbkLine)	■ Sistemas de refacturación (amCbkSystem)	
4 Líneas de factura interna (amCbkInvLine)	■ Reglas de refacturación (amCbkRule)	
5 Eventos de refacturación (amCbkStoredEvent)		
6 Desglose de los centros de costes (amCCSplit)		
7 Líneas de desglose (amCbkSplitLine)		
Inmovilizado de los bienes		
1 Bienes (amAsset)	◆ Fórmulas de cálculos de depreciación (amDeprScheme)	
2 Inmovilizado (amFixedAsset)		

Enumeraciones

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	Campos completados a partir de la enumeración (título y nombre SQL)	Tabla de la que forma parte el campo (título y nombre SQL)
amExpLineType	Tipo (Type)	Líneas de gastos (amExpenseLine)

Identificador de la enumeración	Campos completados a partir de la enumeración (título y nombre SQL)	Tabla de la que forma parte el campo (título y nombre SQL)
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

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 archivos de comandos, consulte el manual Utilización avanzada, capítulo Archivos de comandos.

Para más información sobre el uso de las API, consulte el manual Referencia de programación.

Contadores

El módulo Finanzas recurre a algunos contadores.

Estos contadores se usan en los valores predeterminados 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	Título y nombre SQL de la tabla que usa el contador	Título 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, capítulo Personalizar la base de datos, sección Contadores en los valores predeterminados de los campos.

Acciones y asistentes

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 Muestre 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 Pulse 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 archivos de comando, consulte el manual Utilización avanzada, capítulo Archivos de comandos.

Para más información sobre el uso de las API, consulte el manual Referencia de programación.

Puede crear nuevas acciones o personalizar las acciones existentes.

Módulos de AssetCenter Server

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

Para más información sobre este módulo, consulte el manual Administración, capítulo AssetCenter Server, sección Configurar los módulos supervisados por AssetCenter Server/ Módulo Desglosar líneas de gastos en los centros de costes (CostCenter).

Datos del sistema y Datos empresariales

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 Coste total de propiedad. Éstos son algunos ejemplos de las tablas a las que pertenecen estos datos:

- Acciones (amAction)
- Tablas vinculadas al flujo de trabajo
- 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

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

Para conocer la lista de las acciones ejecutadas automáticamente 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

Algunas AssetCenter API se relacionan con el módulo Finanzas.

Para obtener la lista y la descripción de las API de Finanzas, consulte el documento Referencia de programación.

Consulte en particular el capítulo Índice:

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

Vistas

No hay ninguna vista predeterminada dedicada al módulo Finanzas.

Para más información sobre el uso de las vistas, consulte el manual Personalización, capítulo Uso de las vistas.

Otros recursos documentales

Este manual sólo le ofrece 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

Documento	Campos abarcados	Formato	Localización en la carpeta de instalación del software Asset-Center
Instalación	◆ Instalación del software Asset-Center	Impreso	<code>\doc\pdf\Installation*.pdf</code>
		En línea	<code>\doc\chm\install*.chm</code>
Tablas transversales	<ul style="list-style-type: none"> ■ Departamentos y personas ■ Localizaciones 	Impreso	<code>\doc\pdf\CommonTables*.pdf</code>
		En línea	<code>\doc\chm\common*.chm</code>
Introducción	◆ Ergonomía general del software	Impreso	<code>\doc\pdf\UserInterface*.pdf</code>
		En línea	<code>\doc\chm\userint*.chm</code>
Parque	◆ Bienes	Impreso	<code>\doc\pdf\Portfolio*.pdf</code>
		En línea	<code>\doc\chm\portfo1*.chm</code>
Administración	<ul style="list-style-type: none"> ■ Enumeraciones ■ Personalización de campos 	Impreso	<code>\doc\pdf\Administration*.pdf</code>
		En línea	<code>\doc\chm\admin*.chm</code>
Ayuda contextual sobre los campos y vínculos	◆ Descripción de campos y vínculos de la base de datos	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"> ■ Pulse el botón derecho del ratón y seleccione el menú contextual Ayuda sobre este campo ■ Pulse las teclas Mayúscula y F1 simultáneamente ■ Seleccione el menú Ayuda/Ayuda sobre este campo

Documento	Campos abarcados	Formato	Localización en la carpeta de instalación del software Asset-Center
Estructura de la base de datos	<ul style="list-style-type: none"> ■ Lista de tablas, campos, vínculos e índices de la base de datos ■ Agentes activados automáticamente por Asset-Center 	<p>Archivo texto</p> <hr/> <p>En línea</p>	<ul style="list-style-type: none"> ■ doc\infos\database.txt ■ \infos\tables.txt <hr/> <p>\doc\chm\dbstruct*.chm</p>
Ayuda general en pantalla	<ul style="list-style-type: none"> ◆ El funcionamiento de toda la aplicación 	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"> ■ Pulse F1 ■ Seleccione el menú Ayuda/Índice

Índice

PEREGRINE

A

Acciones, 126
Acciones automáticas, 129
Amortizaciones
 (Ver También Inmovilizado)
API, 129
Archivos de comandos de refacturación, 109
Asistentes, 126
AssetCenter Server - módulos, 127

B

Barra de herramientas, 117

C

Cambio (Ver Tipo de cambio)
Campos calculados, 125
Campos monetarios, 17
Categorías analíticas
 Definición, 102
 Presentación, 25
Categorías presupuestarias
 Definición, 101
 Presentación, 25, 25
Centros de costes
 (Ver También Desglose)

Cotejo con aplicaciones externas, 38
 Definición, 103
 Presentación, 30
Centros presupuestarios
 Definición, 103
 Presentación, 28
Clases de impuestos, 55
Clasificaciones presupuestarias
 Definición, 101
 Presentación, 27
Compras - impuestos, 68
Contadores, 125
Contravalores
 (Ver También Conversiones)
Conversiones
 (Ver También Contravalores)
Convertir en (menú), 18
Costes
 (Ver También Centros de costes)
 (Ver También TCO)
Cuotas - impuestos, 62

D

Datos del sistema, 127
Datos empresariales, 127

Desglose

(Ver También Regla de desglose)

Automatización, 42

Cálculo, 42

Centros de costes - eliminación, 44

Definición, 109

Descripción, 42

Importes - modificación, 43

Precauciones, 43

Principios, 41

Desgloses temporales

Definición, 100

Presentación, 27

Divisas, 13

Definición, 104

Divisa predeterminada, 14

Divisas de referencia, 14

Euro, 15

Preliminares, 15

Restricciones, 22

E**Ejercicios**

Definición, 99

Presentación, 27

Enumeraciones, 124**Estado del desglose (campo), 44****Eventos de refacturación, 109****F****Formularios, 128****Fórmulas de impuesto**

Definición, 107

Presentación, 56

G**Gastos, 25-45**

(Ver También Líneas de gastos)

(Ver También Presupuestos)

Principios, 25

I**Iconos, 117****Importes (Ver Valores monetarios)****Impuestos, 53-70**

(Ver También Jurisdicciones fiscales)

Caso práctico, 57

Compras, 68

Conceptos, 55

Cuotas, 62, 59

Fórmulas de impuesto, 63

Impuestos fijos, 62

Tipo - modificación, 67

Definición, 107

Dominio de aplicación, 53

Implantación, 58

Jurisdicciones fiscales, 60

Localizaciones - relación, 60

Informes, 128**Inmovilizado, 47-51**

Cotejo con software de contabilidad, 48

Definición, 106

Descripción, 49

Interfaz - Opciones, 117**J****Jurisdicciones fiscales**

Definición, 106

Impuestos, 60

Presentación, 55

L**Líneas de gastos, 38**

Cálculo automático por parte de
AssetCenter Server, 40

Creación, 39

Definición, 104

Desglose, 40

Detalles, 39

Modificación, 40

Localizaciones - impuestos, 60**M****Manuales, 130****Menús, 111****O****Opciones de la interfaz, 117**

P

- Periodos
 - Definición, 100
 - Presentación, 25
- Pestañas, 111
- Presupuestos, 31
 - Aplicación, 31
 - Caso práctico, 32
 - Definición, 102
 - Presentación, 25
 - Seguimiento, 36

R

- Refacturación
 - (Ver También Sistemas de refacturación)
 - Casos prácticos, 84
 - Definición, 108
 - Eventos no resueltos, 82
 - Funcionamiento general, 80
 - Requisitos previos, 79
 - Sistemas - creación, 80
- Reglas de desglose, 110
- Reglas de refacturación
 - Definición, 109

S

- Sistemas de refacturación, 108

T

- Tablas, 117
 - Relaciones de dependencia, 121
- TCO, 71-78
 - Bienes, 77
 - Costes de adquisición, 73
 - Costes de gestión externos, 73
 - Costes de gestión internos, 74
 - Fichas de intervención, 76
 - Costes incluidos, 71
 - Definición, 108
 - Evaluación, 75
 - Gestión, 73
 - Implementación, 74
 - Unidades de trabajo, 75
- Tipo de cambio, 15

- Definición, 105
- Euro, 16
- Introducción, 15
- Recomendaciones, 17
- Tipos inversos, 16

- Tipo impositivo
 - Definición, 107
- Tipos impositivos
 - Presentación, 56
- Total Cost of Ownership (Ver TCO)

U

- Unidades de trabajo, 75

V

- Valores monetarios, 13-23
 - (Ver También Divisas)
- Vistas, 129

