
BUND

Software de gestión
empresarial en la nube

Procedimiento: Compra –venta de moneda extranjera

Procedimiento: BB01-03

Versión: 01

INDICE

1. ANTECEDENTES.....	3
2. AMBITO DE APLICACIÓN.....	3
3. LINEAMIENTOS GENERALES.....	3
4. PROCEDIMIENTO: COMPRA-VENTA DE MONEDA EXTRANJERA.....	3
5. REGISTROS.....	4

1. ANTECEDENTES

Este procedimiento es para guiar el registro de las transacciones con bancos para la compra venta de moneda extranjera, en el entorno de la implementación del BUND-ERP Cloud Computing

2. AMBITO DE APLICACIÓN

Comprende el área de Tesorería y Finanzas

3. LINEAMIENTOS GENERALES

- a) Las cuentas caja son las únicas cuentas del Plan de cuentas que tienen el atributo de moneda.
- b) BUND trabaja con cualquier moneda registrada en el módulo de Administración de Monedas, consecuentemente las operaciones de compra y venta de moneda extranjera se hacen con cualquier moneda.
- c) Deberá de crear tantas operaciones bancarias como operaciones de compra-venta de moneda vaya a realizar con cada banco.
- d) El banco que “compra” está representado por la cuenta caja transferible indicada en la contracuenta de la operación.
- e) La operación efectuada por el BUND para la conversión siempre es la multiplicación, en consecuencia **la contracuenta asociada a la operación preferentemente será la de la moneda local**, a menos que sea otra moneda.
- f) La cuenta caja principal es la que emite el dinero en moneda extranjera y la contracuenta es la que recibe el dinero en su moneda.
- g) El tipo de cambio puede modificarse de acuerdo a la necesidad.
- h) Los términos utilizados en este documento están detallados en el glosario de términos del modulo de BB (BB02-01)

4. PROCEDIMIENTO: COMPRA-VENTA DE MONEDA EXTRANJERA

AREA	TAREA
FINANZAS / TESORERIA	<ol style="list-style-type: none">1. Ingresar por Libro Bancos / TRX / Ingreso de Transacciones BB2. Asignar un número de lote para identificar el grupo de transacciones a registrar.3. Seleccionar la cuenta caja de donde saldrá el dinero4. Los puntos 2 y 3 representan la cabecera del grupo de transacciones, la cuenta caja indicada en el punto 3, será siempre debitada (signo D) en el registro de detalle.5. Generar un número de documento, que es un correlativo interno del BUND.6. Escoger un código de transacción bancaria que representa la transacción a registrar, específicamente las creadas para la compra-venta de moneda extranjera

	<ol style="list-style-type: none">7. Indicar la fecha de la transacción de bancos, aquí valida que el periodo del módulo en Administrador del Sistema, periodos, se encuentre activo.8. Indicar la operación:<ul style="list-style-type: none">• D = Débito, debita la cuenta caja y acredita la cuenta de distribución.• En este caso la contracuenta al ser cuenta caja y transferible, genera una transacción de ingreso en la contracuenta.9. Registrar el monto de la transacción en la moneda indicada para la cuenta caja del punto 2.10. El tipo de cambio que se asigna a la operación es el de la fecha de transacción, si desea cambiarlo, dar check para activar el campo y registrarlo.11. Grabar y repetir desde el paso 5 para seguir registrando nuevas transacciones bancarias hasta culminar lo asignado para el lote.12. BUND, en la parte baja mostrará el balance de los débitos y créditos registrados para el lote13. Al culminar el lote, grabar todo el lote, siempre y cuando la sumatoria de créditos y de débitos sea igual.14. En Libro bancos / Trx / Procesar Transacción BB, asentar el lote para afectar los registros contables y dar conformidad a las transacciones registradas.
--	--

5. REGISTROS

Todos los reportes impresos del módulo de libro bancos del BUND-ERP.