
BUND

Software de gestión
empresarial en la nube

Procedimiento: Transacciones de inventarios

Procedimiento: IM01-04

Versión: 01

INDICE

1. ANTECEDENTES.....	3
2. AMBITO DE APLICACIÓN.....	3
3. LINEAMIENTOS GENERALES.....	3
4. PROCEDIMIENTO: TRANSACCIONES DE INVENTARIO.....	4
5. REGISTROS.....	6

1. ANTECEDENTES

Este procedimiento es para guiar la aplicación de diversas operaciones o transacciones de inventario registradas directamente en el BUND y para ayudar a entender el impacto de las transacciones generadas automáticamente por alguno de sus procesos; en el entorno de la implementación del BUND-ERP Cloud Computing

2. AMBITO DE APLICACIÓN

Comprende las áreas de Almacén, Despachos de Ventas y Contabilidad.

3. LINEAMIENTOS GENERALES

- a) Las transacciones de inventario se configuran en las Tablas Generales del Administrador del Sistema, en la tabla 4 "Operaciones de Inventario" activando las marcas para que estén disponibles para transacciones de inventario, devoluciones de compras y atención de requerimientos.
- b) Las transacciones de inventario ejecutan CUATRO (4) operaciones básicas:
 - "I" = Emisión o salida – operación negativa
 - "R" = Remisión o recepción o ingreso – operación positiva
 - "T" = Transferencia entre localizaciones – genera una operación "I" y otra operación "R"
 - "C" = Ajuste de costo – cambio de valor o costo del saldo físico.
- c) La actualización de los saldos físicos y valorizados de inventarios en el BUND-ERP proviene de varios eventos:
 - Los asentamientos de las órdenes de venta - facturas, generando las salidas de inventarios por ventas.
 - Los asentamientos de las órdenes de venta – notas de crédito por devoluciones de mercaderías, generando ingresos de inventarios.
 - Las recepciones de órdenes de compra, generando los ingresos por compras
 - Las salidas o consumos de producción desde la orden de planta.
 - Los ingresos por devoluciones de materiales desde la orden de planta
 - Los ingresos de productos terminados desde la orden de planta
 - Las salidas de productos defectuosos por rechazos de producción
 - Finalmente, las transacciones directas de inventario de ingreso o salida, en sus diferentes modalidades este último conjunto de datos es el único que no se genera de forma automática.
- d) Si alguno de los eventos del punto b), se materializa en la realidad y no se replica el registro en el sistema o se ejecutan las transacciones sistémicas y no se actúa en la realidad; siempre se tendrán diferencias. En ese sentido es importante precisar lo siguiente:
- e) La emisión de guías de ventas a "mano", siempre deberá de ser un recurso extremo y deberá ser regularizado lo más pronto posible, pues esas salidas no están registradas en el GEN-ERP, hasta q no se ejecute la guía en el sistema y posteriormente se facture y asiente, generando distorsiones en el stock. Caso similar en la confección de

guías de remisión por otros tipos de salidas, como por ejemplo transferencias o retiros por motivos diferentes a ventas

- f) Sucede también, que por diversos motivos se realice una transacción de inventario por una salida o un ingreso y esta sea incorrecta, en ese caso debemos extornar el movimiento de inventario utilizando las operaciones definidas para el extorno de ingreso que reste del inventario; o del extorno de salida para sumar al inventario, regularizando el saldo del inventario, en otras palabras **las transacciones de inventarios no pueden ser eliminadas, solo extornadas con operaciones contrarias.**
- g) Todas las transacciones de inventarios al ser grabadas generan una transacción en el kardex y su correspondiente asiento contable de forma automática.
- h) Al generar kardex y siendo la correlatividad de transacciones y fechas un elemento indispensable del mismo, no es posible realizar transacciones a la fecha anterior respecto de la última fecha registrada como transacción para un artículo en una localización determinada.
- i) Los ingresos con valores diferentes al del saldo del artículo en el almacén, necesariamente generarán variación del costo promedio.
- j) Las transacciones de inventario en sí, no representan mayor dificultad de ejecución para un usuario; sin embargo la importancia de estas en todo el BUND es determinante para la obtención de resultados confiables. Es importante resaltar que la gran mayoría de estas transacciones será generada de forma automática, como un resultado de la ejecución de diferentes módulos que generan los eventos descritos en el punto b) de este documento.
- k) Para ejecutar transacciones de salidas de inventarios por atención de requerimientos, es necesario, que los tipos de operación de inventarios, estén relacionados a sus respectivos centros de costo.
- l) Los términos utilizados en este documento están detallados en el glosario de términos del módulo (IM02-01)

4. PROCEDIMIENTO: TRANSACCIONES DE INVENTARIO

AREA	TAREA
ALMACEN	<ol style="list-style-type: none"> 1. En Inventarios / Trx / Transacciones de inventarios, se realizan todas las transacciones de ingreso, salida y transferencias. 2. Si es salida: recibe una petición de retiro de algún artículo del almacén; la petición puede ser un requerimiento registrado en el módulo de requerimientos del BUND o una comunicación de las personas autorizadas, también aplica para registrar en el BUND faltantes luego de la toma de un inventario. La Transferencia se trata inicialmente como una salida que genera automáticamente un ingreso en el almacén destino; ejecuta el paso 5. 3. Si es ingreso: recibe una petición de ingreso de algún artículo al almacén; la petición será una comunicación de las personas autorizadas, también aplica para registrar en el BUND sobrantes luego de la toma de un inventario, ejecuta el paso 5. 4. Identifica el tipo de Operación que califica el ingreso o salida y que determina parte del asiento contable a generarse 5. Seleccionar el artículo a procesar.

	<p>6. Identifica la localización que será afectada con la salida o el ingreso. En el caso que el Tipo de Transacción sea “Transferencia”, obligará la identificación de la localización destino</p> <p>7. Registra la cantidad de la transacción, culminando el registro.</p> <p>Casos especiales:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Salidas configuradas para atención de requerimientos: Dar click en el botón “Atención RQ”, seleccionar requerimiento a atender, automáticamente se determina el tipo de operación y llena el artículo, preparando la transacción para la salida. <ul style="list-style-type: none"> i. Si el Requerimiento, es por equipos de protección personal (EPP), BUND en la parte inferior de la ventana de selección de requerimientos para atención, mostrará las personas que deben de recibir los equipos para su selección. • Salidas por devoluciones de compras: previa verificación física del artículo y coordinación con el área Logística, para el registro de este tipo de operación, BUND solicitará el número de la orden de compra para facilitar la identificación del artículo y cantidad ingresada al almacén a ser devuelta • Artículos con control de identificación de series activado: BUND presentará una pantalla adicional solicitando datos específicos de cada unidad recibida, generando un número de serie para cada unidad. • Artículos con control de identificación lotes activado: BUND presentará una pantalla adicional para generar el número de lotes en función a la cantidad recibida. El ingreso real al almacén estará en función al valor de tamaño de lote definido para el artículo. <p>8. Si no es posible realizar el registro porque el BUND emite un mensaje de “No Conformidad” del tipo “No existe relación LOC=xx, TCM=yyy y Operación = ‘zzz””; probablemente se quiera realizar una transacción no autorizada ni configurada contablemente; de darse el caso, enviar el mensaje de “No Conformidad” al área Contable y sustentar la necesidad de realizar dicha operación, en caso contrario corregir el valor utilizado por la operación o la localización o verificar si el Tipo costo material esta correctamente asignado al artículo.</p>
DESPACHOS	<p>9. Si se trata de una salida por ventas diferidas, para el BUND es imprescindible para el proceso de reconocimientos de costos de ventas, identificar la localización con el indicador activado de Venta diferida y la operación que le corresponda. Ejecuta el paso 4</p>
CONTABILIDAD	<p>10. Si se trata de un ajuste de costos y el área Contable no puede procesarlo de forma automática, por medio de la transacción correspondiente, identifica la localización y el artículo cuyo costo unitario será modificado, ingresando un nuevo valor. BUND genera un asiento contable por las diferencias de valor total de acuerdo al saldo del artículo en el momento del ajuste. Ejecuta el paso 4; en este caso no hay identificación de series o lotes, porque el ajuste de costo se efectúa sobre la cantidad total a ese momento.</p>

5. REGISTROS

Todos los reportes impresos de los módulos de Inventarios y Compras del Sistema BUND-ERP.