

# BUND

Software de gestión  
empresarial en la nube

## **Procedimiento: Procesamiento de ventas diferidas**

Procedimiento: OE01-06

Versión: 01

## INDICE

1. ANTECEDENTES.....	3
2. AMBITO DE APLICACIÓN.....	3
3. LINEAMIENTOS GENERALES.....	3
4. PROCEDIMIENTO – PROCESAMIENTO DE VENTAS DIFERIDAS.....	4
5. REGISTROS.....	5

# 1. ANTECEDENTES

El presente procedimiento es para ayudar al registro y procesamiento de la variante de ventas facturar primero y luego despachar, denominada como Venta Diferida, en el ámbito de aplicación del BUND-ERP Cloud Computing.

# 2. AMBITO DE APLICACIÓN

Comprende las áreas de Ventas, Créditos y Cobranzas, Gerencia General, Almacén o Despachos y Facturación.

# 3. LINEAMIENTOS GENERALES

- a) La orden de venta diferida puede utilizarse para facturaciones de exportaciones, cuando el cliente del exterior solicita la factura definitiva para remitir el dinero.
- b) La orden de venta diferida se identifica porque el almacén (loc) de la orden de venta, está configurado como de **venta diferida**.
- c) La venta diferida no genera back orders.
- d) La venta diferida es la opción a privilegiar cuando la demanda del cliente por determinados productos es representativa, se desea asegurar que la mercadería será entregada, o no se cuenta con el stock suficiente, pues aún hay embarques por recibir.
- e) Si el cliente desea la mercadería, éste reúne las condiciones de solidez empresarial y el volumen de mercadería es importante; indistintamente de la disponibilidad de stock, la empresa debe cerrar la venta facturándola como venta diferida, evitando comprometer stocks que probablemente en un momento posterior no puedan ser facturados por demoras en los despachos, perdiéndose la venta en ese cliente o peor aún negando la venta a otros clientes por encontrarse la mercadería comprometida.
- f) Los despachos de mercadería facturada con la modalidad de venta diferida, se privilegian sobre los de facturación normal.
- g) La venta diferida genera un stock comprometido en negativo, el cual debe ser cubierto por medio de transferencias del almacén normal al almacén de ventas diferidas.
- h) Para despachar mercaderías de ventas diferidas, esta tiene que existir previamente en el almacén de ventas diferidas con el stock correspondiente a despachar.
- i) Para generar stock en el almacén de ventas diferidas deben registrarse transacciones de inventarios (transferencias), desde el almacén normal de ventas al almacén de ventas diferidas.
- j) El despacho de mercadería de las ventas diferidas es por medio de transacciones de inventario (emisión) y el código de movimiento correspondiente, después de este registro se podrá obtener la guía de remisión.
- k) Las posibles roturas de la mercadería a despachar o cualquier otra circunstancia que impida cumplir con el total de la cantidad facturada obligará la emisión de la nota de crédito por los importes correspondientes.
- l) El ciclo de la orden de venta diferida, en el orden expuesto, consta de lo siguiente:  
Registro del pedido
  - Aprobación de créditos o precios, si corresponde
  - Procesar la venta diferida

- Emisión de la factura
  - Asentamiento de la factura
  - Transferencia al almacén de ventas diferidas
  - Salidas del almacén de ventas diferidas
  - Emisión de la guía de remisión.
- m) La orden de venta diferida genera un asiento contable afectando las cuentas de ventas y una cuenta puente que representa la mercadería no despachada.
- n) Las salidas de inventarios asociadas al tipo de operación “venta diferida” generan un asiento contable especial afectando la cuenta puente por la mercadería despachada y la cuenta de existencias.
- o) Los términos utilizados en este documento están detallados en el glosario de términos del módulo (OE03-01)

## 4. PROCEDIMIENTO – PROCESAMIENTO DE VENTAS DIFERIDAS.

AREA	TAREA
<b>DESPACHOS / FACTURACION</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Estando la orden de venta en estado 1 (uno) y sin retenciones por créditos o precios, ingresar a Pedidos y Facturación / Procesos / Ventas Diferidas – Proceso. <ul style="list-style-type: none"> <li>• Se muestra la relación de órdenes de venta dirigidas al LOC configurado para ventas diferidas.</li> <li>• Seleccionar las órdenes de venta a procesar</li> <li>• Procesar; BUND transforma la orden de venta en un registro para facturarlos como servicio, indica los números generados.</li> </ul> </li> <li>2. En Cuentas por Cobrar / TRX / Impresión de Documentos, seleccionar los documentos AR: factura. <ul style="list-style-type: none"> <li>• Establecer la fecha de impresión de las facturas.</li> <li>• Identificar las facturas a imprimir, puede utilizar el botón “Vista previa” para verificar el contenido de la factura.</li> <li>• Marcar las facturas a imprimir.</li> <li>• Dar click en Imprimir.</li> <li>• Seleccionar la serie tributaria y el formato de factura de servicio a utilizar en la impresión de la factura.</li> <li>• Se muestra el correlativo que se imprimirá, verificar si coincide con el físico.</li> <li>• Aceptar la impresión, este paso actualiza los números correlativos del contador de números de guía.</li> <li>• Confirmar que los números emitidos, corresponden con los números físicos, marcando los números generados.</li> <li>• Si alguna factura salió mal impresa, no marcarla, para que quede disponible para una nueva impresión. Los correlativos sin confirmar (no marcados), generan el número anulado para el registro de ventas.</li> </ul> </li> </ol>

	<ol style="list-style-type: none"> <li>3. En Cuentas por Cobrar / Trx / Asentar documentos AR, asentar las facturas de servicio impresas por las ventas diferidas, el lote a utilizar es "DIFE"</li> <li>4. Envía las facturas emitidas a Créditos y Cobranzas, continua en el <b>paso 5.</b></li> </ol>
<b>DESPACHOS / ALMACEN PT</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>5. Coordina el despacho de la venta diferida con el vendedor.</li> <li>6. En Inventarios / TRX / Transacciones de inventarios, efectúa las transferencias del almacén de ventas normales al almacén de ventas diferidas, para proveerle de stock; ver procedimiento <b>IM01-04-Transacciones de inventarios</b></li> <li>7. En Inventarios / TRX / Transacciones de inventarios, por transacciones de inventarios, registra las salidas de la mercadería identificando el tipo de operación ventas diferidas; ver procedimiento <b>IM01-04-Transacciones de inventarios.</b></li> <li>8. Tanto para el paso 6 como para el paso 7, si son artículos controlados por series o lotes deberá seleccionar las series o lotes que correspondan al despacho físico que se está realizando, de acuerdo con las etiquetas de códigos de barra extraídas de los artículos.</li> <li>9. En Inventarios / TRX / Crear guías de remisión IM, ejecutar el procedimiento <b>IM01-05-Guías de remisión</b></li> </ol>

## 5. REGISTROS

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