

SISTEMA INTEGRADO iSANEG-ERP

CARACTERISTICAS DEL SUB-SISTEMA iSANEG-ACTIVO FIJO.

1. OBJETIVO:

- Llevar un control eficiente de los activos Tangibles e Intangibles de la empresa.
- Determinar su depreciación, revaluación y contabilización de los activos cada mes y cierre anual.

2. CARACTERISTICAS:

- Registro e Información plena de cada Activo Fijo (características, macros, componentes, etc.).
- Control Físico (no contable) de Bienes de Uso (herramientas, activos menores, etc.).
- Procesos diversos que afectan los Activos Fijos (mejoras, inhabilitación, venta, baja, etc.).
- Controlar el movimiento interno de los Activos Fijos (proyecto, centro de costo, custodio, etc.).
- Controlar la salida externa de los Activos Fijos (préstamos, reparaciones, etc.) y su retorno.
- Controlar el record de status de cada Activo Fijo (nuevo sin uso, en uso, uso suspendido, etc.).
- Manejar diversos Escenarios de Depreciación (contable, financiera, tributaria, etc.).
- Simulación de Procesos de Depreciación y Revaluación, previos a los Definitivos.
- Depreciación Diferenciada x Tipo de Activo Fijo.
- Depreciación y Revaluación según status de uso.
- Absorber la Depreciación x Centros de Costo o Producción, según factores (uso, productos, etc.).
- Gestión de Inventario Físico de Activos Fijos.
- Valorización de Activos Fijos a Costo Contable y Costos de Reposición para fines de Gestión.
- Ajustes por Inflación según factores mensuales.
- Todos los Reportes Oficiales de Activos Fijos.
- Reportes con y sin Ajustes, en Soles y Dólares.
- Todos los Asientos Contables de Activos Fijos.

3. DEPRECIACION

• Activos Fijos.

- Generación de Depreciación.
- Revisión de Resultados.
- Reporte de Revisión.
- Generación de Asiento Cambio de Clase.
- Generación de Asiento.
- Consulta de Asiento.
- Asiento Contabilidad.
- Reporte Dep x Tipo Activo.
- Rep. Depreciación por tipo de Activo Resumen.

• Activos Intangibles.

- Generación Depreciación Intangible.
- Revisión de Resultados.
- Reporte de Revisión.
- Generación de Asiento Cambio de Clase.
- Generación de Asiento.
- Consulta de Asiento.
- Asiento Contabilidad.

4. PRINCIPALES PROCESOS DEL SUBSISTEMA DE ACTIVO FIJO.

- Entrada de Movimientos – Activos.
- Entrada de Movimientos – Mejoras.
- Reporte de Movimientos Pendientes –Activos.
- Reporte de Movimientos Pendientes – Mejoras.
- Actualización de Movimientos.

- Otros Procesos (Reevaluación Automática y

Borrado Activo Retirado).

5. AJUSTE POR INFLACION

- Cálculo de Ajuste.
- Revisión de Resultados.
- Reporte de Revisión.
- Rev. Resultados Sobre el Valor Original.

- Rev. Resultados Sobre la Depreciación.
- Generación de Asiento.
- Consulta de Asiento.
- Transferencias de Asiento.

6. PRINCIPALES CONSULTAS

- Movimiento de Activos.

7. CIERRES

- Reporte de Revisión Contable.
- Generación de Asientos.

- Cierre Mensual Activos Fijos.
- Cierre Mensual Activos Intangibles.

8. EL SUBSISTEMA ISANEG – ACTIVOS FIJOS EVITA:

- Que la empresa no cuente con informes de stock de Activos Fijos a cualquier fecha.
- Que se “desaparezcan” Activos Fijos.
- Que los Bienes de Uso (ítems que por su menor costo no son Activos Fijos), se “desaparezcan”.
- Que Activos Fijos vendidos, figuren En Uso.
- Incumplir las normas Sunat y tener multas.
- Que los stocks sean irreales por falta de ajustes.
- Que los gastos se incrementen por depreciar ítems dados de baja o 100% depreciados.
- Que los inventarios físicos de Activos Fijos, solo se realicen por fines contables.
- Que el personal que cesa, responda por los Activos Fijos que custodiaba y devuelva los Bienes de Uso que se le entregaron en custodia.

- El caos de información de Activos Fijos que impide o dilata los trabajos de control y auditoría.
- Que no se determinen responsabilidades por daños o faltantes o movimientos que se informan inoportunamente, imposibilitando
- Que los inevitables reemplazos de Activos Fijos, ocasionen egresos por compras imprevistas.
- Que se pierda el rastro de los Activos Fijos que se envían a reparaciones o se prestan a terceros,
- Que se altere la información pasada sin conocimiento de la gerencia.
- Que las cifras del Valor de los Activos Fijos, sean diferentes a las de Contabilidad.