

Tema 4: Proceso de producción



Grado en Ingeniería Informática

Índice

- ▶ Definición de la Producción
- ▶ Secuencia del proceso productivo
- ▶ Elementos de Producción
 - Listas de materiales
 - Órdenes de Fabricación
- ▶ Proceso de Producción
- ▶ Planificación de requerimiento de materiales – MRP
- ▶ Compras a proveedores
- ▶ Documentos en el proceso de compras

Definición de la producción

- ▶ Definición
 - Es la creación de un bien o servicio mediante la combinación de factores necesarios para conseguir satisfacer la demanda del mercado.
- ▶ Elementos fundamentales
 - El material
 - El hombre (conocimientos y habilidades)
 - La máquina (tecnología)
 - El capital

Por medio de los cuatro elementos coordinados eficientemente y mediante una buena administración podemos obtener los productos que nos generan ganancia.

Definición de la producción

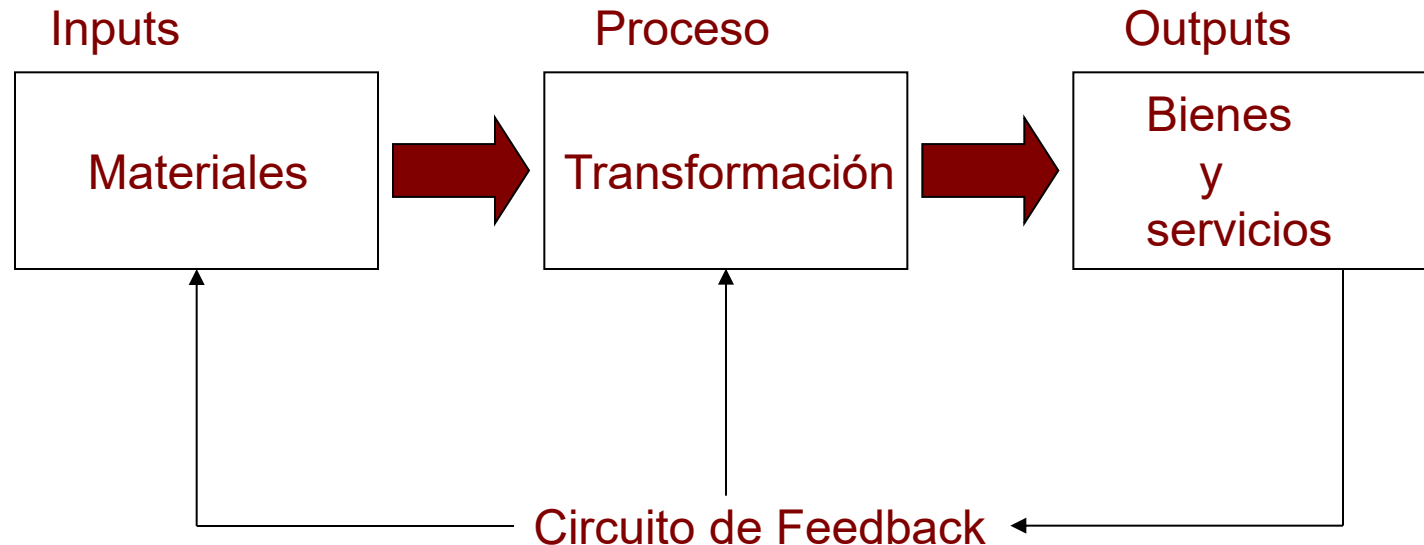
► Conflictos

- Mal diseño del producto ó servicio
- El desorden en el sitio de trabajo
- El no saber programar la producción
- No controlar la calidad a lo largo de todo el proceso
- Falta de seguridad industrial
- Falta de mantenimiento a los equipos

► Si corregimos

- Altamente competitiva

Secuencia del proceso productivo



Un feedback efectivo:

- Evalúa la actuación de los procesos con respecto a un plan.
- Mide la satisfacción de los clientes.
- Envía señales a los departamentos que controlan los inputs y los procesos.

Elementos de producción

► Definición

- **Elemento padre:** Producto manufacturado a partir de uno o varios componentes
- **Componente:** Elemento que sometido a una o varias operaciones puede ser transformado

Elementos de producción

- ▶ Listas de materiales (escandallo)
 - Registro donde figuran todos los componentes de un artículo.
 - Las relaciones padre-componente. (niveles de ensamblaje)
 - Las cantidades de utilización de cada componente.
 - El precio del artículo padre y el de los componentes.

Lista de materiales

Tipo de lista
materiales **Ventas**

Especificar estructura producto

Núm.producto

V001

Descripción

Set de golf

Tipo de lista materiales

Ventas

La existencia de un precio en el nivel de producto o de componente, depende de las Parametrizaciones de documento establecidas en la inicialización del sistema

Nº artículo	Descripción	Cantidad	Total
-------------	-------------	----------	-------

A1008	Palo de golf	1	275
--------------	---------------------	----------	------------

A1007	Pelotas de golf	6	6,25
--------------	------------------------	----------	-------------

A1014	Set de hoyo	1	2,5
--------------	--------------------	----------	------------

Precio de producto superior

315

Pedido de cliente

Cliente

C1000

Nº artículo	Descripción	Cantidad	Total
-------------	-------------	----------	-------

V001	Set de golf	1	
-------------	--------------------	----------	--

A1008	Palo de golf	1	275
-------	--------------	---	-----

A1007	Pelotas de golf	6	6,25
-------	-----------------	---	------

A1014	Set de hoyo	1	2,5
-------	-------------	---	-----

Total

315

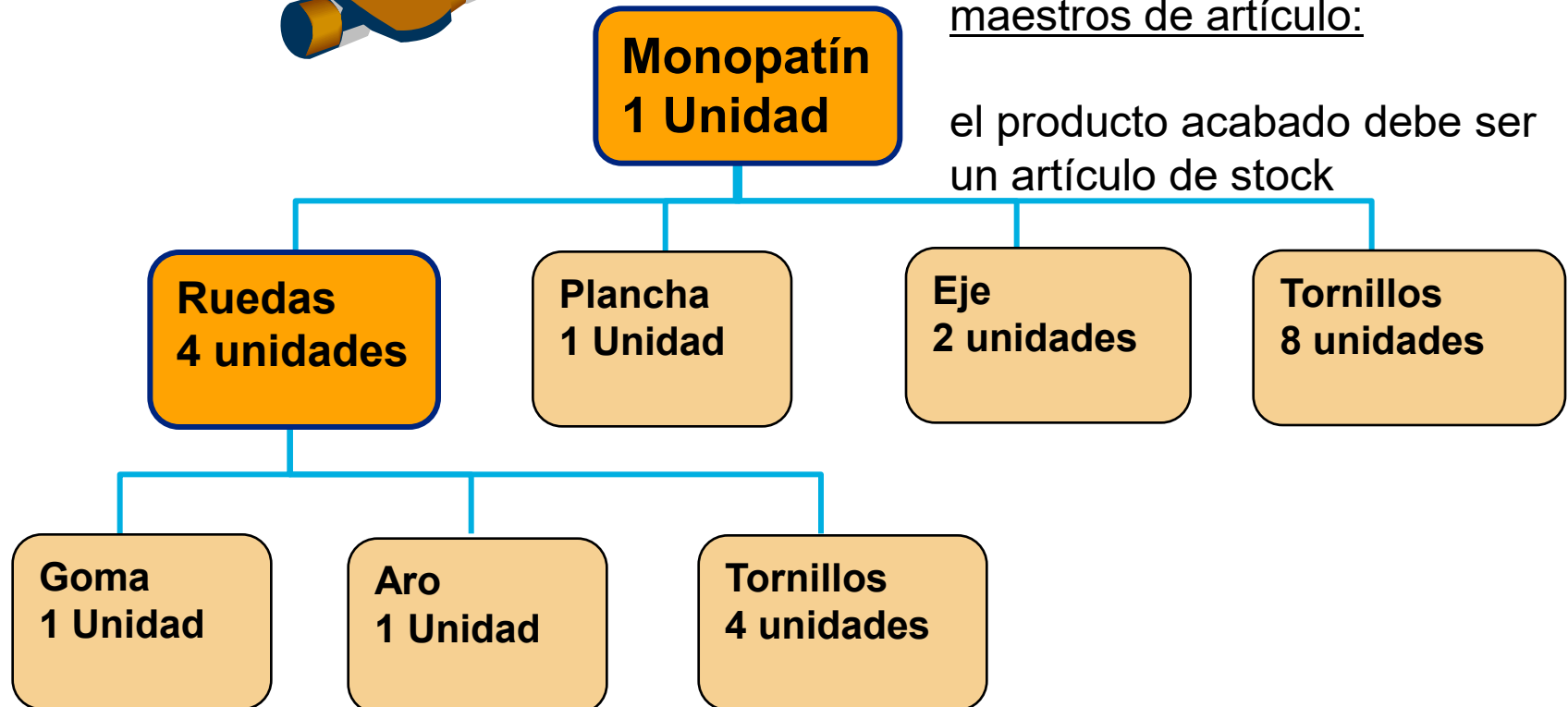
No puede modificar
ni eliminar los
componentes

Lista de materiales de producción



Categoría de los registros
maestros de artículo:

el producto acabado debe ser
un artículo de stock



Ejemplo: Lista de materiales

Producto acabado

Cantidad del artículo fabricado con los componentes

Lista de precios para determinar los precios de los componentes

Componentes

Precio total de los componentes

Precio del producto acabado para una lista de precios especificada

El precio de los productos acabados se determina a partir de los precios de los componentes

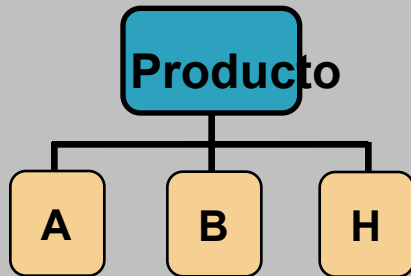
#	Nº artículo	Cantidad	Precio unitario	Total
1	A1019	1	22,50 EUR	22,50 EUR
2	A1020	4	17,82 EUR	71,28 EUR
3	A1021	2	26,10 EUR	52,20 EUR

145,98 EUR

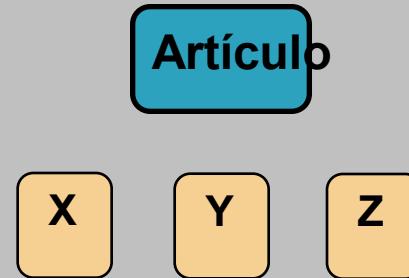
Precio de producto superior 145,98 EUR

Tipos de ordenes de fabricación

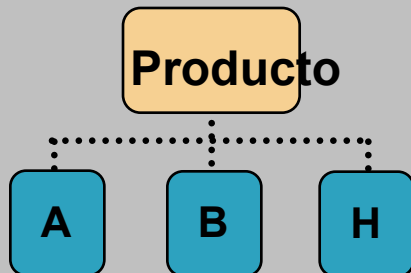
Orden de fabricación estándar



Orden de fabricación especial



Orden de fabricación de desmontaje



Orden de fabricación estándar

- ▶ Se basa en la lista de materiales.
- ▶ Se utiliza para crear un artículo de producción normal.
- ▶ Gestiona operaciones de material.
- ▶ Puede modificarse los componentes en la etapa de producción.

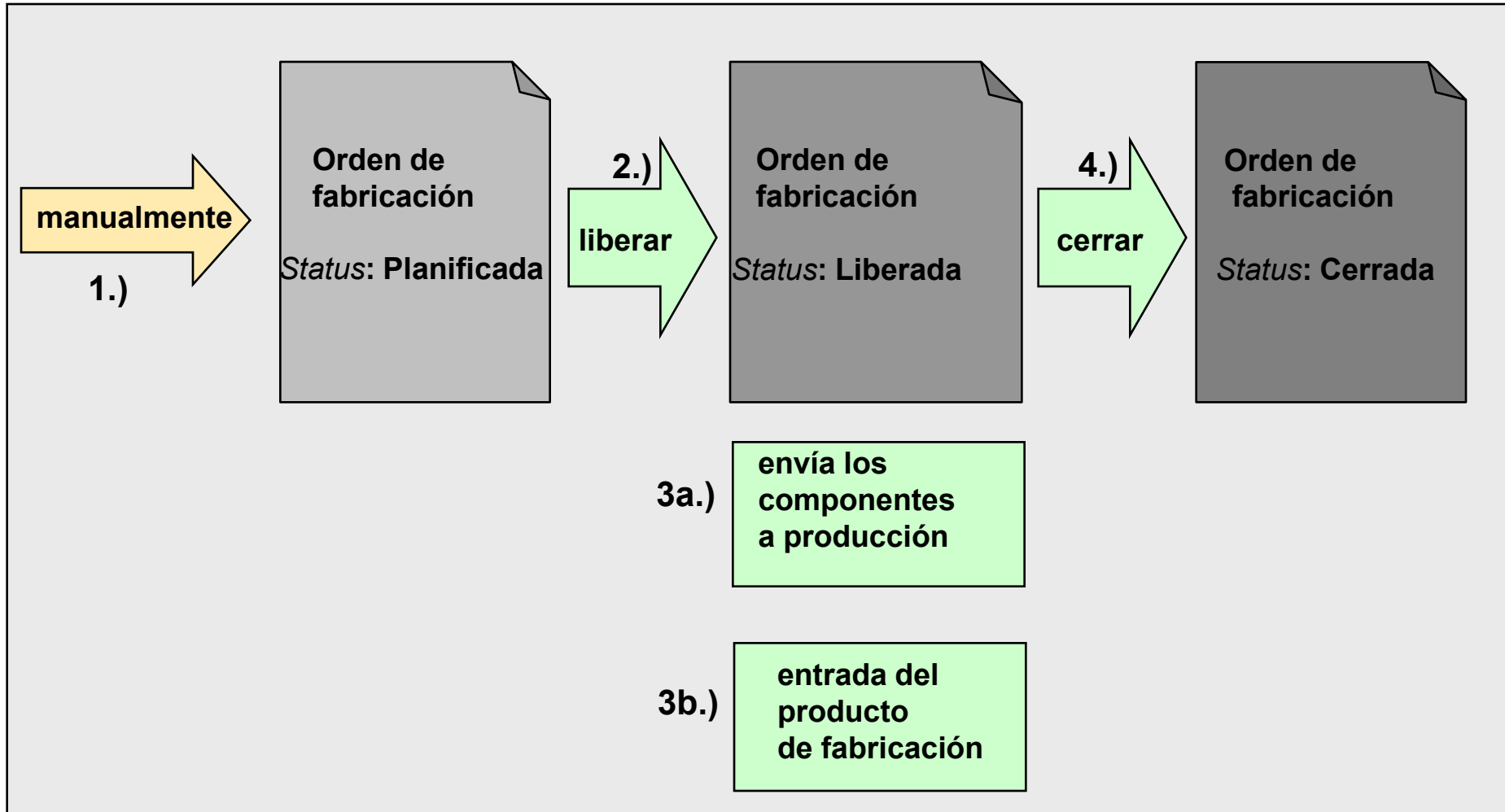
Orden de fabricación especial

- ▶ Se utiliza para producir y reparar artículos. (por ejemplo una orden de reparación de montajes rechazados)
- ▶ Para realizar actividades que no son necesariamente artículos de lista de materiales.
- ▶ Los componentes se crean manualmente.

Orden de fabricación de desmontaje

- ▶ Se utiliza para descomponer un artículo superior del producto normal en sus componentes.
- ▶ El producto se desmonta en piezas independientes que se pueden incluir en stock y vender.
- ▶ Puede adquirir un coche usado, desmontarlo y vender los componentes individualmente.

Proceso de producción



Orden fabricación: Entrada datos

Orden de fabricación

<i>Tipo</i>	Estándar / Especial / Desmontaje	<i>Fecha de vencimiento</i>	20.10.2007
<i>Status</i>	Planificada / Liberada / Cerrada / Anulada	<i>Origen</i>	Manual / MRP
<i>Nº producto</i>	P1001	<i>Usuario</i>	Marcos Rodríguez
<i>Cantidad planificada</i>	2	<i>Pedido de cliente</i>	...
<i>Almacén</i>	01	<i>Cliente</i>	...

Componente

Resumen

<i>Nº artículo</i>	<i>Base</i>	<i>Planificado</i>	<i>Emitido</i>	<i>Disponible</i>	<i>Almacén</i>	<i>Método de emisión</i>
A1019	1	2	2	12	01	Manual / Notificación
A1020	4	8		96	01	Manual / Notificación
A1021	2	4		48	01	Manual / Notificación

Base:
Muestra la cantidad de los componentes necesaria para fabricar un producto.

Planificado:
Muestra los valores de la cantidad planificada, es decir, el resultado de multiplicar la cantidad base por la cantidad planificada del producto.

Emitido:
Muestra la cantidad total ya enviada a la orden de fabricación.

Disponible:
Muestra la cantidad de unidades del artículo disponibles en el almacén específico.

Método de emisión:
Manual: Los componentes de un artículo superior se emiten de forma manual.
Notificación: Los componentes de un artículo superior se envían automáticamente a la orden de fabricación cuando se indica la finalización del artículo superior.

Orden fabricación: Entrada datos

Orden de fabricación

<i>Tipo</i>	Estándar / Especial / Desmontaje	<i>Fecha de vencimiento</i>	20.10.2007
<i>Status</i>	Planificado / Liberado / Cerrado / Anulado	<i>Origen</i>	Manual/Automático
<i>Nº producto</i>	P1001	<i>Usuario</i>	Marcos Rodríguez
<i>Cantidad planificada</i>	2	<i>Pedido de cliente</i>	...
<i>Almacén</i>	01	<i>Cliente</i>	...

Componentes

Resumen

Costes

<i>Coste componente real</i>	80
<i>Coste adicional real</i>	
<i>Coste de producto real</i>	80
<i>Desviación total</i>	
<i>Desviación por producto</i>	
<i>Desviación %</i>	

Comentarios (para el diario) **Orden de
fabricación - P1001**

Cantidades

<i>Cantidad planificada</i>	2
<i>Cantidad completada</i>	2
<i>Cantidad rechazada</i>	

Fechas

Fecha de vencimiento
20.10.2007
Fecha de cierre real
Atrasado

Modificaciones en stock (inventario o almacén)

		En stock	-	Comprometido	+	Solicitado	=	Disponible
Orden de fabricación estándar	Status: Planificado							
	Componentes			+				-
	Producto acabado					+		+
	Finalización indicada							
	Componentes	-		-				
	Producto acabado	+				-		

Stock del producto acabado y los componentes se modifican durante el proceso de producción.

Planificación de requerimiento de materiales

- ▶ MRP-Materials Requirements Planning
- ▶ Definición
 - Sistema que mediante un conjunto de procedimientos lógicamente relacionados, traduce un **programa maestro de producción** en necesidades reales de componentes, con fechas y cantidades.
- ▶ Programa maestro de producción
 - Se basa en los pedidos de los clientes y pronósticos de demanda,
 - Indica qué productos finales hay que fabricar y en qué plazos debe tenerse terminados.

Planificación de requerimiento de materiales

► Ventajas

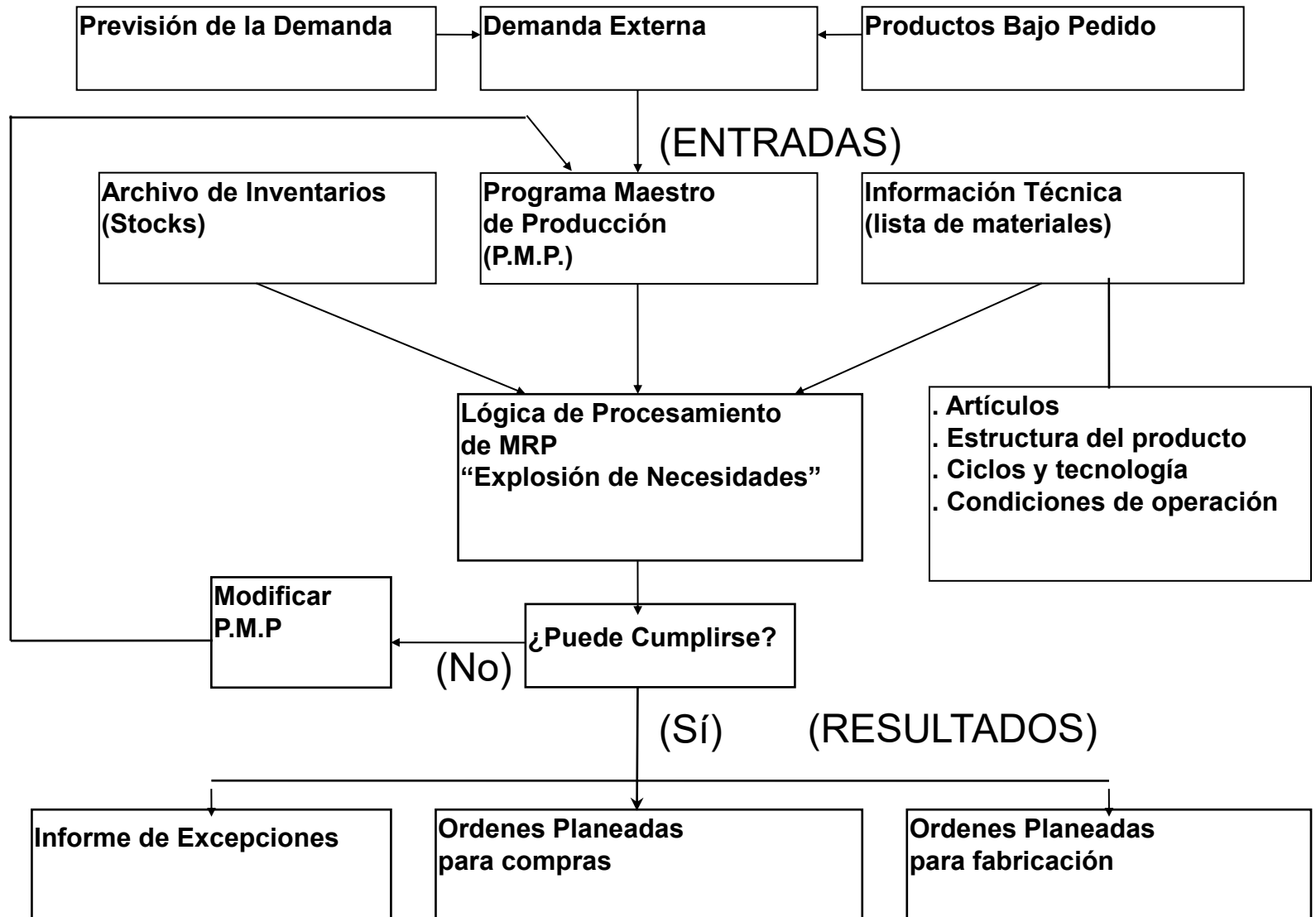
- Asegurar la disponibilidad de las materias primas
- Se reducen los niveles de inventario
- Se utilizan más eficientemente los recursos de planta y equipos
- Se mejora el servicio al cliente
- Se reducen los costes

Planificación de requerimiento de materiales

► Objetivos

- Determinar los requerimientos:
 - ¿Qué tengo que fabricar?
 - ¿Qué cantidad?
 - ¿Cuándo tengo que fabricarla?
 - ¿Cuándo estará disponible?
- Mantener actualizadas las prioridades
 - Mantener el balance entre demanda y aprovisionamiento
 - Incluir los cambios de clientes
 - Actualizar el estado de las órdenes de fabricación
 - Actualizar el estado de los pedidos a proveedores
 - Actualizar el estado del inventario
 - Actualizar el estado de los recursos

Planificación de requerimiento de materiales



Planificación de requerimiento de materiales

Entrada

Pedidos de
clientes

Pronóstico

Inventarios

Órdenes de
fabricación
en curso

Pedidos de
Compra en
curso

Planificación
de maestro
de artículos

Lista de
materiales

Necesidades
de artículos
subordinados

Planificación de necesidades de
material

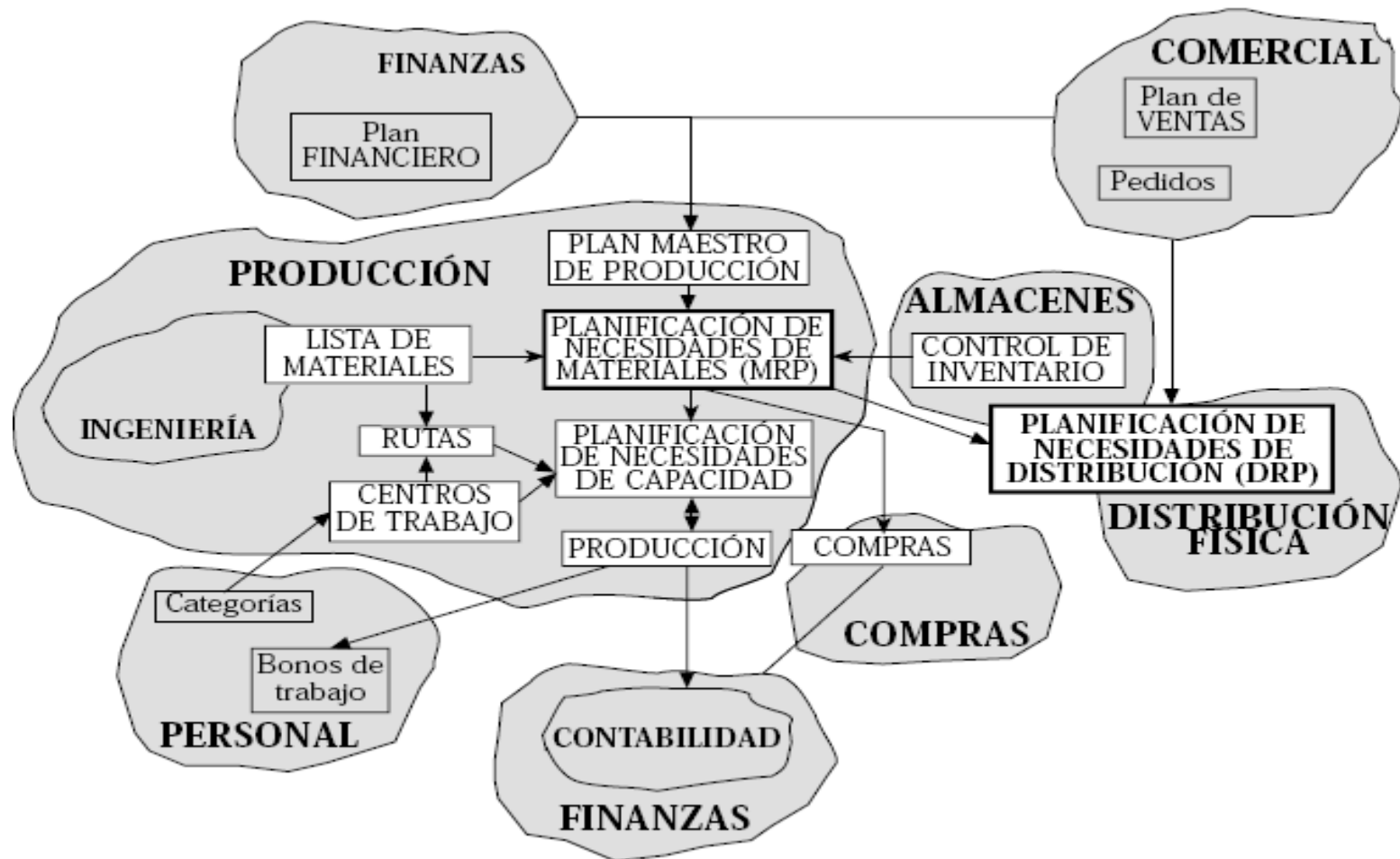
Salida

Órdenes de
fabricación

Pedidos
de
compra

Planificación de requerimiento de materiales

Integración de las áreas funcionales de la empresa.



Compras a proveedores

- ▶ Está ligado al subsistema de producción
- ▶ Su función consiste
 - Identificar al proveedor con mayor capacidad
 - Obtener el producto requerido
 - Con la calidad más óptima
 - El menor coste posible
 - El menor tiempo de espera
 - Las mejores condiciones de pago
 - Un excelente servicio posventa
 - Se necesita un histórico de funcionamiento con los proveedores
 - como guía para decidir operaciones futuras

Modelo de Diagrama Flujo de Datos

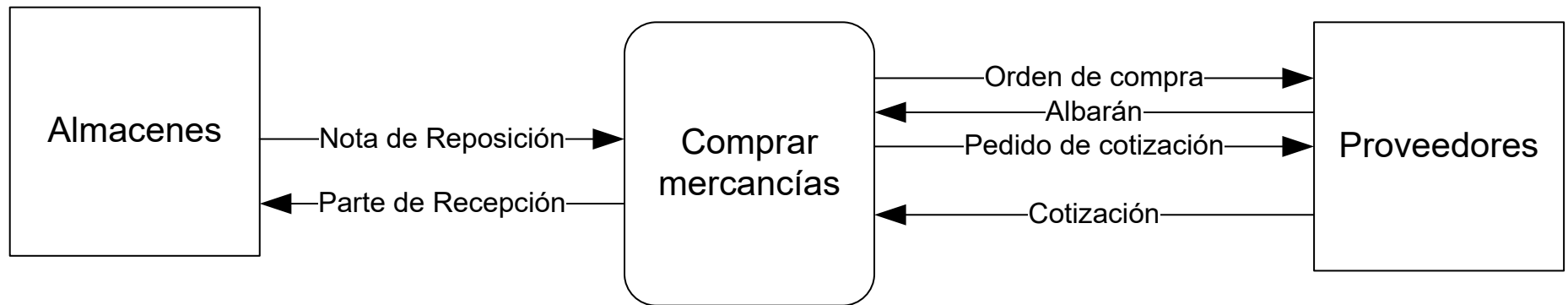
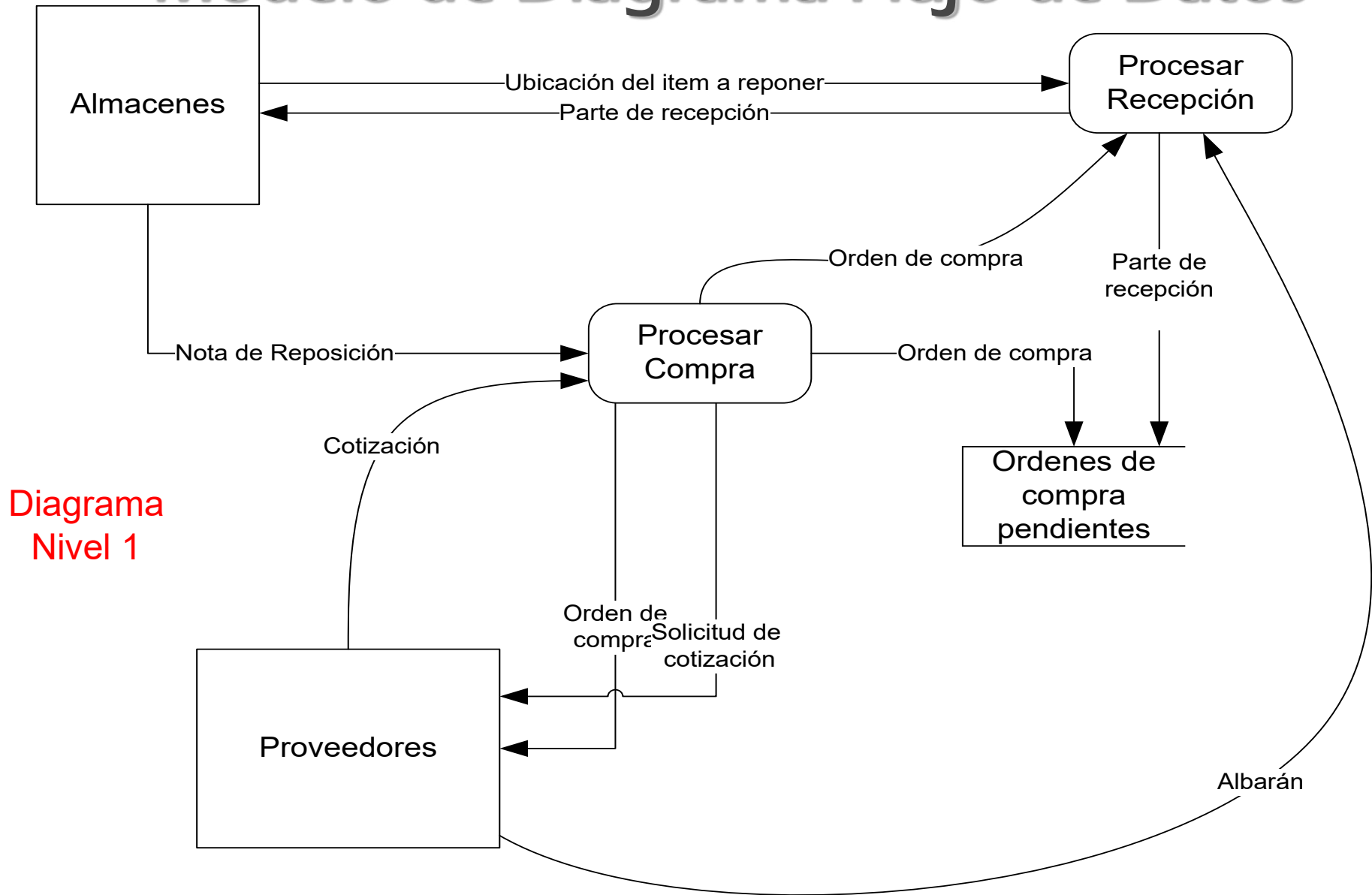
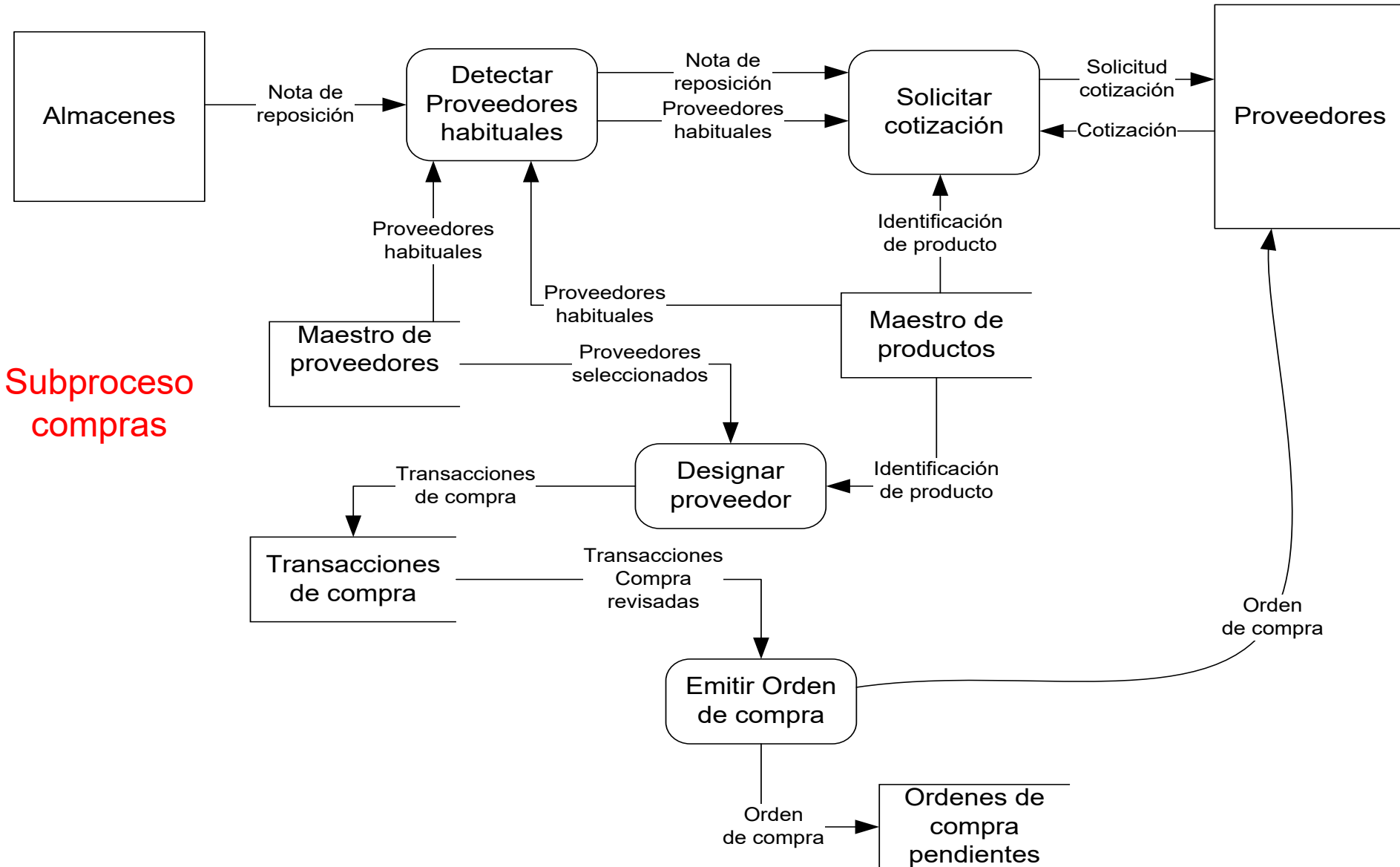


Diagrama de contexto

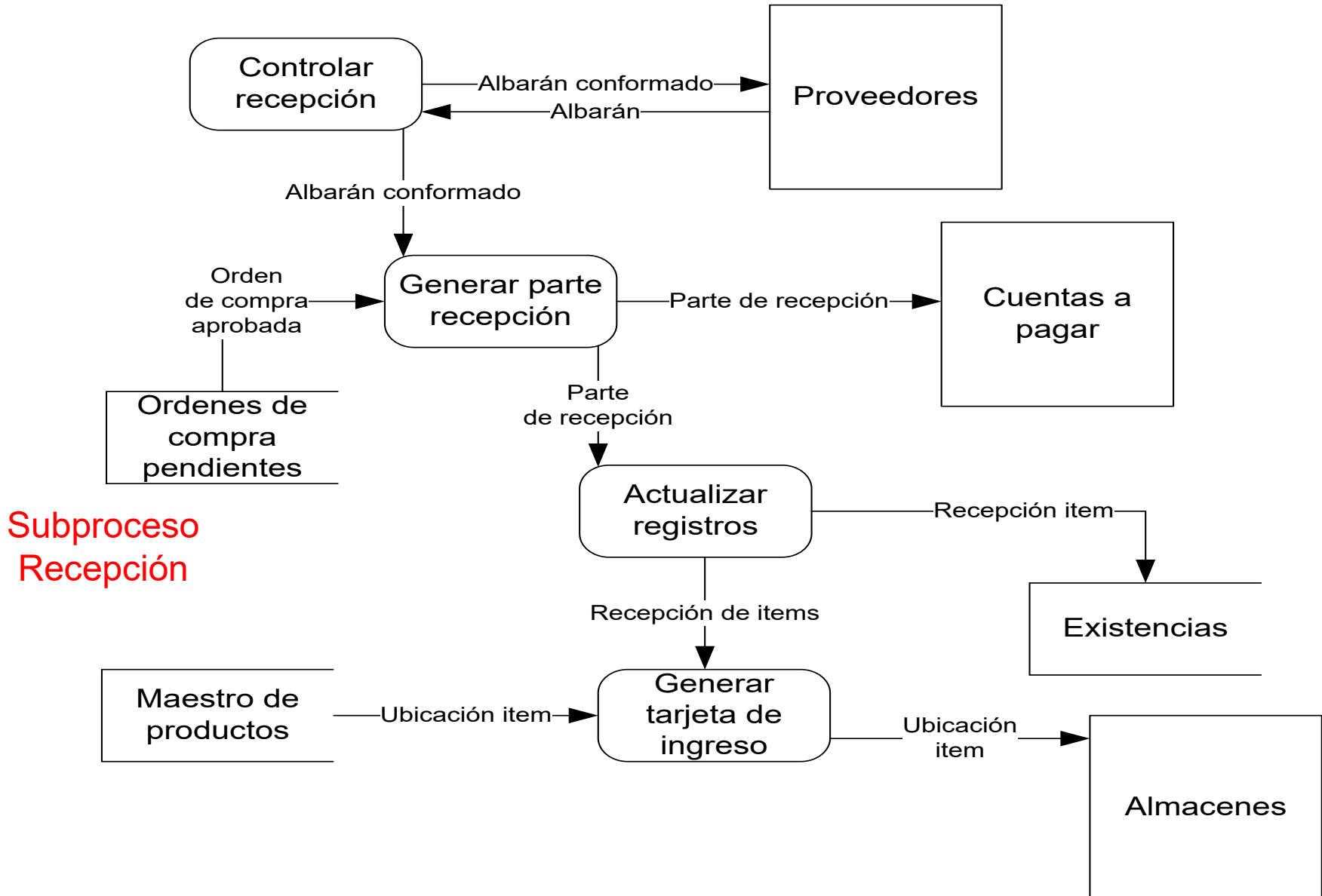
Modelo de Diagrama Flujo de Datos



Modelo de Diagrama Flujo de Datos



Modelo de Diagrama Flujo de Datos



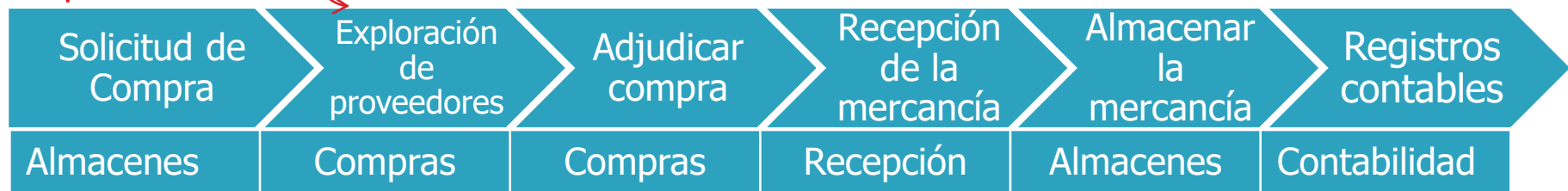
Compras a proveedores

► Secuencia de operaciones

INPUT

1 Detección de necesidad de reponer	3 Recepción de pedido de reposición	5 Recepción de cotizaciones	7 Recepción de mercancía y remito	9 Recepción mercancía y parte de recepción	11 Registro contable en euros
--	--	--------------------------------------	---	--	--

Operaciones



OUTPUT

Sectores que intervienen

2 Emisión pedido de reposición	4 Emisión pedido de cotización	6 Emisión orden de compra	8 Emisión parte de recepción	10 Registro del ingreso físico
---	---	------------------------------------	---------------------------------------	-----------------------------------

Fase 1: Solicitud de compra

► Comienza (Entrada)

- Detección de la necesidad
 - de reponer
 - adquirir un bien
- Almacenes emitirá
 - un pedido de reposición (cuando necesita reponer)
 - Nivel stock mínimo
 - Nivel stock máximo
 - Nivel de punto de pedido: Existencias superiores al stock mínimo, pero se tiene en cuenta el periodo de reposición y el consumo en ese periodo
 - se determina usando los planes de consumo previstos
 - Pedido de materiales (cuando adquiere un bien)



Datos maestros artículo



Número de artículo	100380280	Código EAN		<input checked="" type="checkbox"/> Art.inventario
Descripción	Ordenador Portátil ACER Aspire 5610			<input checked="" type="checkbox"/> Artículo de venta
Descrip.en otro idioma				<input checked="" type="checkbox"/> Artículo de compra
Clase de artículo	Artículos			<input type="checkbox"/> Activos fijos
Familia de artículos	PORTATILES ACER			
Lista de precios	Lista PVP	Precio/unidad	1.050,000 EUR	

Gral.

Compras

Ventas

Datos de inventario

Planificación

Propiedades

Comentarios

☒ Sujeto a retención

Datos producción

☐ Artículo ficticio

Fabricante ACER

Identificador adicional

Clase de expedición COURIER

Método de emisión Manual

Números de serie y de lote

Gestionar artículo por: Números de serie

Método de gestión En cada operación

Atributos de servicio

Modelo de garantía

☐ Válido

☐ Congelado

OK

Cancelar



Datos maestros artículo



Número de artículo	100380280	Código EAN		<input checked="" type="checkbox"/> Art.inventario
Descripción	Ordenador Portátil ACER Aspire 5610			<input checked="" type="checkbox"/> Artículo de venta
Descrip.en otro idioma				<input checked="" type="checkbox"/> Artículo de compra
Clase de artículo	Artículos			<input type="checkbox"/> Activos fijos
Familia de artículos	PORTATILES ACER			
Lista de precios	Lista PVP	Precio/unidad	1.050,000 EUR	

Gral.

Compras

Ventas

Datos de inventario

Planificación

Propiedades

Comentarios

Proveedor por defecto	⇒ I000008	≡	Longitud	26cm	»»
Nº catálogo fabricante	AC38280		Ancho	35,5cm	
Unidad de medida de compras	unid		Altura	5,5cm	
Artículos por un.compras	1		Volumen	5.076,5	
UdM de embalaje (compras)	1		Peso	2.300g	
Cantidad por UdM de embalaje	1				
Grupo de aduanas	S/DAduan	▼		%	
Grupo fiscal	IVA soportado al 16	▼	16	%	
			Factor 1	1	
			Factor 2	1	
			Factor 3	1	
			Factor 4	1	



OK

Cancelar

Ficha de artículos

Gral.

Compras

Ventas

Datos de inventario

Planificación

Propiedades

Comentarios

☒ Gestión de stocks por almacén

Fijar cuentas de mayor según **Nivel de artículo** ▼ Nivel de stock

UdM de inventario **kg**

Necesario (UdM de Compras)

Mínimo

Máximo

#	Código...	Nombre del almacén	Bloqueado	En stock	Comprometido	Solicitado	Disponible	Stock mí...	Stock ...
1	➡ 0001	ALMACEN GENERAL	<input type="checkbox"/>	93,2		75	168,2		
2			<input type="checkbox"/>						
				93,2		75	168,2		

◀ ▶

◀ ▶

Fijar almacén estándar

Ficha de artículos

#	Código almacén	Almacén	En stock	Comprometido	Solicitado	
1	➡ 01	Almacén general	688	38	100	750
2	➡ 02	Norte	40	10	10	40
3	➡ 03	Sur	40			40
4	➡ 04	Drop Ship				
			768	48	110	830

Disponible = En Stock – Comprometido + Solicitado

En Stock → El stock que tengo actualmente en mi almacén

Stock Comprometido → Pedidos de venta en curso

Stock Solicitado → Pedidos de compra en curso


Cada tipo de documento afectará al stock de una manera diferente

Fase 1: Solicitud de compra

► Emisión (Salida)

- Archivo
 - Pedidos de reposición con un número identificativo
 - Entregas parciales del pedido de reposición
 - En las recepciones de almacenes los pedidos van cambiando de estado
- Formulario impreso
 - Pedido de reposición
 - Pedidos renovados por las entregas parciales

Acreedor  P000043 
 Nombre INDUSTRIAL KERN ESPAÑOLA
 Persona de contact  SANTIAGO VALLEJO 
 Teléfono 914581314
 Número de referencia


Nº MATPRIMA 10 - 0
 Fecha del pedido 30/01/2006
 Fecha de entrega 27/02/2006
 Moneda local 









Contenido


Logística


Finanzas

Clase de documento Artículo 

Clase de resumen S/totales 

#	Número de artículo	Descripción de artículo	Cantidad	Precio	% de des...	Ind.impuestos	Total (ML)
1	 001000000171	METIONINA	800	2,700000 EUR	0,00	S3 	2.160,00 EUR
2	 001000000211	PIRIDOXINA (VITAMINA B6 (58-56-0))	25	16,150000 EUR	0,00	S3 	403,75 EUR
3	 001000000212	L-LEUCINA (61-90-5)	150	9,100000 EUR	0,00	S3 	1.365,00 EUR
4	 001000000213	L-ALANINA (56-41-7)	110	5,550000 EUR	0,00	S3 	610,50 EUR
5					0,00	S3	

Encargado compras -Ningún empleado dep.ver. 

Titular 

Comentarios

Total antes del descuent 4.539,25 EUR
 Descuento %
☐ Redondeo
 Impuesto 726,28 EUR
 Total pago vencido 5.265,53 EUR

Actualizar

Cancelar

Fase 2: Exploración de proveedores

► Comienza (Entrada)

- Recepción de los datos del pedido por el Dept. de compras
- Acceso al archivo de
 - Proveedores
 - Datos fijos (nombre, dirección, etc)
 - Código y descripción de los productos que suministra
 - Otros datos como: precios, plazos de entrega, condiciones de pago, calidad, servicio postventa, grado de cumplimiento
 - Por código de producto, por código de proveedor, por fechas de operaciones anteriores, etc.

Datos maestros interlocutor comercial

Código	I000008	Acreedor	Moneda local
Nombre	DELFIOS HARDWARE S.L.	Saldo de cuenta	0,00
Nombre extranjero			
Grupo	Prov. Hardware		
Moneda	Euro		
Número Identificación Fiscal	ESB32881183		

Gral. Personas de contacto Direcciones Condiciones de pago Sistema pago Finanzas Zonas Comentarios

Telf.1	965151200
Telf.2	
Teléfono móvil	
Fax	
Correo electrónico	delfios@delfioshardware.es
Sitio Web	www.delfios.es
Clase de expedición	EN MANO
Clave de acceso	
Indicador de cesión	
Proyecto	

Persona de contacto	Pepe Antón
NIF 2	
CIF unificado	
Comentarios	
Representante	RAFAEL GONZALEZ PC

- ☐ Activo
☐ Congelado

OK

Cancelar

Llamadas de servicio rela



Actividad


Actividades relacionadas

Fase 2: Exploración de proveedores

► Emisión (Salida)

- Formulario impreso
 - Pedido de cotización
 - Descripción precisa de los artículos que se solicitan cotización y si existen condiciones especiales de entrega
 - Cantidad
 - Precios: bajo distintas condiciones de pago
 - Fecha de entrega
 - Plazo mantenimiento de la oferta
 - Lugar y fecha tope de mantenimiento de la oferta
 - Fecha y hora de apertura de los ofrecimientos

Acreedor  P000043 
 Nombre INDUSTRIAL KERN ESPAÑOLA
 Persona de contact  SANTIAGO VALLEJO 
 Teléfono 914581314
 Número de referencia


Nº MATPRIMA 10 - 0
 Fecha del pedido 30/01/2006
 Fecha de entrega 27/02/2006
 Moneda local 









Contenido


Logística


Finanzas

Clase de documento Artículo 

Clase de resumen S/totales 

#	Número de artículo	Descripción de artículo	Cantidad	Precio	% de des...	Ind.impuestos	Total (ML)
1	 001000000171	METIONINA	800	2,700000 EUR	0,00	S3 	2.160,00 EUR
2	 001000000211	PIRIDOXINA (VITAMINA B6 (58-56-0))	25	16,150000 EUR	0,00	S3 	403,75 EUR
3	 001000000212	L-LEUCINA (61-90-5)	150	9,100000 EUR	0,00	S3 	1.365,00 EUR
4	 001000000213	L-ALANINA (56-41-7)	110	5,550000 EUR	0,00	S3 	610,50 EUR
5					0,00	S3	

Encargado compras -Ningún empleado dep.ver. 

Titular 

Comentarios

Total antes del descuent 4.539,25 EUR
 Descuento %
☐ Redondeo
 Impuesto 726,28 EUR
 Total pago vencido 5.265,53 EUR

Actualizar

Cancelar

Fase 3: Adjudicación de compra

► Comienza (Entrada)

- Recepción de las cotizaciones de los proveedores consultados
 - Se abren todos los sobres a la misma vez
- Se estudian las cotizaciones mediante el estudio de sus atributos: precio, calidad, fecha entrega, etc

Fase 3: Adjudicación de compra

► Emisión (Salida)

- Documento razonado que justifique la decisión
- Registro de la planilla comparativa
- Orden de compra
 - Se identifica con un código
 - Debe enviarse a:
 - Proveedor
 - Recepción de mercancía (Almacén)
 - Cuentas a pagar (contabilidad)



PEDIDO PROVEEDOR I



INDUSTRIAL ESPAÑOLA, S.A.

P000043

Pedido n. : 10 M

Order n.

**Paseo de la Castellana, 6, 1º
28046 Madrid
ESPAÑA**

Fecha : 30/01/2006

Date

A la atención/To : SANTIAGO VAL

Pág. : 1 de 1

Facturar a Invoice to Dirección Address	ABC S. L. Avda. Libertad. km 0.5 03018 Alicante ESPANA	Destino Destination	ABC S. L. Avda. Libertad. km 0.5 03018 Alicante ESPANA	
Plazo entrega/Time delivery	30/01/2006	Incoterm	DDP	
Instrucciones especiales Special instructions	Hacer referencia a nuestro número de pedido en el albarán y la factura. Sin el albarán de entrega no se podrá descargar.			
Cantidad Quanty	PRODUCTO PRODUCT	Precio unitario Unit price	Dto.	Valor Total Total value
25,00000	PIRIDOXINA (VITAMINA B6 (58-56-Q))	16,150000 EUR	0,00	403,75 EUR
800,00000	METIONINA	2,700000 EUR	0,00	2.160,00 EUR
110,00000	L-ALANINA (56-41-7)	5,550000 EUR	0,00	610,50 EUR
150,00000	L-LEUCINA (51-90-S)	9,100000 EUR	0,00	1.365,00 EUR

I.V.A. 16,00 % 726,28 EUR

5.265,53 EUR

Condiciones de pago/Terms of payment: GIRO A 90 días

0065 1277 13 0001014406

CONSECUENCIAS DEL PEDIDO DE COMPRA

1 CAMBIO DE STATUS : PEDIDO PENDIENTE DE RECEPCIÓN

2 AUMENTA LA CANTIDAD SOLICITADA

3 AUMENTA LA CANTIDAD DISPONIBLE

$$\begin{array}{c} \uparrow \\ \text{Disponible} \end{array} = \text{En Stock} - \text{Comprometido} + \begin{array}{c} \uparrow \\ \text{Solicitado} \end{array}$$

Fase 4: Recepción de la mercancía

► Comienza (Entrada)

- Tiempo entre el envío de la orden de compra y la recepción de mercancía
 - Hay que realizar un seguimiento
- La mercancía llega a recepción
 - Se entrega con un albarán con varias copias
 - Recepción controla el material sobre el albarán
 - Control de cantidad
 - Control de calidad
 - Si todo es correcto, se da un alta de productos en el Almacén

Albarán de compra



Entrada mcías.



Proveedor P000043

Nombre INDUSTRIAL KERN ESPAÑOLA,

Persona contacto SANTIAGO VALLEJO

Número de referencia

Moneda local ▼

Nº MATPRIMA 128

Status Abrir

Fecha contable 17/04/2006

Fecha de vencimiento 17/04/2006

Fecha de documento 17/04/2006

Contenido

Logística

Finanzas

Clase de artículo/ser Artículo Clase de resumen S/totales ▼

#	Número de artículo	Descripción de artículo	Cantidad	Precio por un...	%
1	001000000211	PIRIDOXINA (VITAMINA B6 (58-56-0))	25	16,150000 EUR	
2	001000000171	METIONINA	800	2,700000 EUR	
3	001000000213	L-ALANINA (56-41-7)	110	5,550000 EUR	
4	001000000212	L-LEUCINA (61-90-5)	150	9,100000 EUR	

◀ ▶ ◀ ▶

Encargado compras -Ningún empleado dep.venta ▼

Titular

Comentarios Basado en Pedidos 10.

Total antes del descuento 4.539,25 EUR

Descuento %

☐ Redondeo

Impuesto 726,28 EUR

Total pago vencido 5.265,53 EUR

OK

Cancelar

Copiar de

Copiar a ▼


Fase 4: Recepción de la mercancía

► Emisión (Salida)

◦ Parte de recepción

- Debe ser comunicado:
 - Compras: para actualizar sus registros de Ordenes de compras pendientes de cumplimiento
 - Cuentas a pagar: incorporar a la parte de pagos
 - Almacenes: cuando entrega la mercancía

Report Albarán de compra

 ALBARAN DE PROVEEDOR					
Page 1 of 1					
ALBARAN DE PROVEEDOR					
INDUSTRIAL ESPAÑOLA, S.A.					
Paseo de la Castellana, 6, 1º 28046 Madrid ESPAÑA					
ALBARAN 128	M	FECHA ALBARAN: 17/04/2006	DIVISA: EUR		
LINEA ARTICULO	NOMBRE ARTÍCULO	CANTIDAD	PRECIO	DTO	IMPORTE
1 001000000211	PIRIDOXINA (VITAMINA B6 (58-55-0))	25	16,150000 EUR	%	403,75 EUR
2 001000000171	METIONINA	800	2,700000 EUR	%	2.160,00 EUR
3 001000000213	L-ALANINA (56-41-7)	110	5,550000 EUR	%	610,50 EUR
4 001000000212	L-LEUCINA (61-90-5)	150	9,100000 EUR	%	1.365,00 EUR
OBSERVACIONES:		Basado en Pedidos 10.			
Se imprime el albarán interno y se adjunta al albarán original del proveedor		Se escanea el albarán guardándolo como archivo digital			
		TOTAL:		4.539,25 EUR	

Fase 5: Almacén de la mercancía

- ▶ Almacenes es el lugar transitorio en donde estará la mercancía hasta que pase al proceso de producción
- ▶ Almacenes recibe un ejemplar del Parte de Recepción
- ▶ Almacenes depura sus registros de Pedidos de Reposición pendientes
- ▶ Actualizará los registros de existencias

CONSECUENCIAS DEL ALBARÁN DE COMPRAS

1 CAMBIO DE STATUS

**PEDIDO PTE DE RECEPCIÓN → PEDIDO SERVIDO
ALBARÁN PTE DE FACTURA**

2 AUMENTA LA CANTIDAD EN STOCK

3 DISMINUYE LA CANTIDAD SOLICITADA

LA CANTIDAD DISPONIBLE NO VARÍA

$$\text{Disponible} = \begin{array}{c} \uparrow \\ \text{En Stock} \end{array} - \text{Comprometido} + \begin{array}{c} \downarrow \\ \text{Solicitado} \end{array}$$

Recepción de Mercancías:

Entregas parciales/Exceso de suministro

Pedido de Compras

Artikel	Lieferant	Nr.	7
Keine Zusfg.	Name	Buchungsdatum	23/09/02
Landeswährung	Lieferung an	Lieferdatum	
Eur		Lief.Ref.nr.	
<input type="checkbox"/> Code-/Katalognr.	Anspr.	Nummernkreis	Primär

#		
1		10
2		15
3		2

1ª entrega parcial

2ª entrega parcial

Exceso de suministro

Albarán de Compras

Artikel	Lieferant	Nr.	
Keine Zusfg.	Name	Buchungsdatum	
Landeswährung	Lieferung an	Lieferdatum	
Eur		Lief.Ref.nr.	
<input type="checkbox"/> Code-/Katalognr.	Anspr.	Nummernl	

#		
1		
2		20
3		

Añadir artículos

Albarán de Compras

Artikel	Lieferant	Nr.	
Keine Zusfg.	Name	Buchungsdatum	
Landeswährung	Lieferung an	Lieferdatum	
Eur		Lief.Ref.nr.	
<input type="checkbox"/> Code-/Katalognr.	Anspr.	Nummernl	

#		
1		6
2		

Albarán de Compras

Artikel	Lieferant	Nr.	
Keine Zusfg.	Name	Buchungsdatum	
Landeswährung	Lieferung an	Lieferdatum	
Eur		Lief.Ref.nr.	
<input type="checkbox"/> Code-/Katalognr.	Anspr.	Nummernl	

#		
1		4
2		

Albarán de Compras

Artikel	Lieferant	Nr.	
Keine Zusfg.	Name	Buchungsdatum	
Landeswährung	Lieferung an	Lieferdatum	
Eur		Lief.Ref.nr.	
<input type="checkbox"/> Code-/Katalognr.	Anspr.	Nummernl	

#		
1		
2		
3		
4		1

Fase 6: Registración contable

- ▶ La transacción de comprar mercancía debe quedar contabilizada, aunque no se haya recibido la factura del proveedor.

FACTURA



Factura de acreedores



Proveedor P000043

Nombre INDUSTRIAL KERN ESPAÑOLA,

Persona contacto SANTIAGO VALLEJO

Número de referencia

Moneda local ▼

Nº COMPRAS 425

Status Abrir

Fecha contable 17/04/2006

Fecha de vencimiento 17/07/2006

Fecha de documento 17/04/2006

Contenido

Logística

Finanzas

Clase de artículo/ser

Artículo

Clase de resumen

S/totales ▼

#	Número de artículo	Descripción de artículo	Cantidad	Precio desp...	Indicador d...	Sujeto a retención	Total (ML)
1	001000000211	PIRIDOXINA (VITAMINA B6 (58-56-0))	25	16,150000 EUR	S3	No	403,75 EUR
2	001000000171	METIONINA	800	2,700000 EUR	S3	No	2.160,00 EUR
3	001000000213	L-ALANINA (56-41-7)	110	5,550000 EUR	S3	No	610,50 EUR
4	001000000212	L-LEUCINA (61-90-5)	150	9,100000 EUR	S3	No	1.365,00 EUR

Encargado compras -Ningún empleado dep.venta

Titular

Comentarios Basado en Pedidos 10. Basado en Entrada mercancías(Pedido) 128.

Total antes del descuento 4.539,25 EUR

Descuento %

Total anticipos

☐ Redondeo

Impuesto 726,28 EUR

Importe de retención

Total pago vencido 5.265,53 EUR

Pagado/Abonado

Saldo vencido 5.265,53 EUR

OK

Cancelar

Copiar de

Copiar a ▼

INFORME DE LA FACTURA

INDUSTRIAL ESPAÑOLA, S.A.

Paseo de la Castellana, 156, 1º

28046 Madrid

ESPAÑA

Enviar a: Carretera de la Matanza, km. 0,5

03300 Orihuela

ESPAÑA

Fecha: 27/02/2006

Hora: 22:25

ID fiscal federal:

Factura acreedores 87

#	Número de artículo	Descripción	Cantidad	Precio	Total
1	001000000171	METIONINA	800	2,700000 EUR	2.160,00 EUR
2	001000000211	PIRIDOXINA (VITAMINA B6 (58-56-0))	25	16,150000 EUR	403,75 EUR
3	001000000212	L-LEUCINA (61-90-5)	150	9,100000 EUR	1.365,00 EUR
4	001000000213	L-ALANINA (56-41-7)	110	5,550000 EUR	610,50 EUR

Fecha de vencimiento 27/02/2006

Se imprime la factura interna y se adjunta a la factura original del proveedor

Se escanea la factura guardándolo como archivo digital

Impuesto	726,28 EUR
Total	5.265,53 EUR

CONSECUENCIAS DE LA FACTURA DE COMPRAS

CASO 1 - FACTURA en base al PEDIDO.

Aumenta deuda contable con el proveedor (Asiento)

Aumenta la cantidad del stock

Disminuye la cantidad solicitada

Cambio Status Pedido Pendiente → Pedido Servido

CASO 2 - FACTURA en base al ALBARÁN

Aumenta deuda con el el proveedor (Asiento)

Cambio Status Albarán Pte Factura → Albarán Facturado

CASO 3 - FACTURA directa sin referencia a doc.base

Aumenta deuda contable con el proveedor (Asiento)

Aumenta la cantidad del stock

CONSECUENCIAS DE LA FACTURA DE COMPRAS

Generamos **REGISTRO DE IVA SOPORTADO**
para posterior entrega de informe a Hacienda.

Generamos **CARTERA DE PAGOS**