



## OpenERP para contabilidad y Gestión Financiera

*Versión 1.0*

Basado en libro “*OpenERP for Accounting and Financial Management*”

Release 1.0 por Els Van Vossel y Fabien Pinckaers. August 30, 2012

Por *Henry Saltaren*



## Tabla de contenido

La solución OpenERP.....	1
Usar OpenERP en Línea.....	5
Configuración inicial de la instancia.....	9
Facturación de Clientes y Pagos.....	19
<u>Cápitulo 1</u>	
<u>Comprobantes sencillos en ventas.....</u>	<u>21</u>
1.1 Recibo de Compra.....	22
<u>Cápitulo 2</u>	
<u>Facturación a sus Clientes.....</u>	<u>25</u>
<u>Cápitulo 3</u>	
<u>Seguimiento a los pagos de sus clientes .....</u>	<u>27</u>
3.1 Gestionar el flujo de dinero.....	30
3.1.1 Análisis financiero de los socios.....	31
<u>Cápitulo 4 EL PROCESO DE LA FACTURA AL PAGO.....</u>	<u>33</u>
4.1 Flujo de trabajo Contable y la generación automática de facturas.....	33
4.1.1 Facturas en Borrador (Draft).....	33
4.1.2 Facturas Abiertas o de Pro-forma (Open, ProForma).....	34
4.1.3 Conciliando asientos de factura y pagos.....	34
4.1.4 Un sistema basado en registros.....	35
4.2 Facturación.....	36
4.2.1 Ingresando una factura de cliente.....	37
4.2.2 Manejando impuestos.....	41
4.2.3 Cancelación de una factura.....	42
4.2.4 Creando una factura de proveedor.....	44
4.2.5 Pago de Facturas.....	47
4.3 Asientos Contables.....	47
4.3.1 Manejo de extractos bancarios.....	48
4.3.2 Manejo de efectivo.....	51
4.3.3 Asientos manuales en un diario.....	51
4.3.4 Asientos manuales en un diario.....	52
4.4 Manejo de Pagos.....	56
4.4.1 Proceso para manejar el pago de ordenes.....	56
4.4.2 Preparación y ejecución de ordenes.....	57
5.1 Administrando cuentas pagables: acreedores y cuentas recibibles: deudores.....	63
5.1.1 Análisis financiero de empresas(partners).....	64
5.1.2 Seguimiento de Pasos Múltiples.....	67
5.1.3 Situación de Empresa.....	69
5.2 Impuestos estatales y cuentas.....	70
5.2.1 Impuestos.....	70
5.2.2 Los libros mayores de cuentas y la hoja de balance.....	75
5.2.3 los diarios contables.....	76
5.2.4 Declaración de Impuestos.....	77
5.3 Análisis financiero de la compañía.....	79
5.3.1 Indicadores de manejo.....	79
5.3.2 Buen manejo de presupuesto .....	81

5.3.3El tablero contable .....	83
6.1Lista de Cuentas.....	85
6.1.1Creando una lista de cuentas .....	87
6.1.2Usando listas de cuentas virtuales .....	91
6.2Diarios (Journals).....	92
6.2.1Configurando un Diario.....	92
6.2.2Controles y ayudas para el ingreso de datos.....	93
6.3Periodos y años fiscales.....	94
6.3.1Definiendo un periodo o año fiscal.....	94
6.3.2Cerrando al fin de año.....	94
6.4Términos de Pago.....	95
6.5Asientos en el inicio de año.....	97
Cápítulo 8Glosario.....	101

## **La solución OpenERP**

OpenERP puede construir una nueva generación de aplicaciones de negocio, más modular, más amigable con el cliente, totalmente basado en la web, lo que otros no pueden, debido al legado de sus sistemas heredados.

OpenERP es un completo conjunto de aplicaciones de negocio tales como ventas, CRM, gestión de proyectos, gestión de almacén, gestión de la producción, gestión financiera y de recursos humanos, sólo para nombrar unos pocos. Con más de 1000 módulos disponibles en el mercado de aplicaciones (<http://apps.openerp.com/>) de OpenERP.

La clave para el continuo éxito empresarial es una efectiva e integrada Gestión Contable y Financiera, y ese es precisamente el tema principal del libro el cual está leyendo. Las funciones de contabilidad de OpenERP son flexibles y con un gran despliegue de funcionalidades para ayudarle en la gestión de todos los aspectos de la gestión financiera.

OpenERP le ofrece la integración con sus ciclos de ventas y compra, lo que permite generar fácil y automáticamente las facturas para la revisión del contador de acuerdo con diversos criterios. De esta manera, el contador puede saltarse la mayoría de la codificación y dedicarse al Análisis e Informes Financieros. OpenERP provee de cuadros de mando de gestión y numerosos informes de análisis los cuales permiten al personal financiero mantener una clara visibilidad de Clientes y Proveedores, así como sobre la situación financiera de la empresa.

La Contabilidad de OpenERP está totalmente integrada con todas las funciones de la empresa, ya sea la financiera o la contabilidad analítica y presupuestaria. La función contable de OpenERP es por partida doble y permite gestionar múltiples empresas, así como varias monedas e idiomas. Además, la aplicación ofrece una variedad de funciones contables tanto para contadores como para aquellos que no ejercen esta profesión.

La Contabilidad que esta integrada a lo largo de todos los procesos de la empresa simplifica y acorta en gran medida el trabajo de la introducción de datos contables, porque la mayor parte de las entradas se generan de forma automática en la actividad que las crea (ventas, compras, etc.). Con OpenERP usted evita la introducción de datos más de una vez, que es comúnmente una fuente de errores y retrasos al tener datos incongruentes y redundantes.

Así la contabilidad en OpenERP no es sólo para la información financiera –es también el punto de anclaje para muchos de los procesos de gestión en la organización–. Para obtener más información acerca de la integración de contabilidad con otras aplicaciones de negocios de OpenERP, nos referimos a los libros sobre gestión logística, fabricación (manufactura o producción) y CRM.

La integración con otras aplicaciones de negocio también reduce en gran medida la creación y actualización manual de la información en la facturación tanto de los proveedores como de los clientes, ya que pueden ser generados automáticamente a partir de las órdenes de compra y de venta.

El específico y fácil sistema de facturación de OpenERP le permite realizar un seguimiento de su contabilidad, incluso aún cuando usted no sea un contador. Proporciona una forma fácil de hacer un seguimiento de sus proveedores y clientes. Si sólo necesita hacer un seguimiento de sus pagos, podría utilizar una contabilidad simplificada (su contabilidad principal es mantenida externamente). ¡No se necesario conocimientos contables para hacerlo!

Por supuesto, OpenERP también permite a los contadores hacer su trabajo de una manera flexible y conveniente. Utilizando entradas en los libros de diario, puede hacer registros rápidamente, ya que el sistema propondrá automáticamente las cuentas de contrapartida.

OpenERP proporciona la contabilidad analítica integrada, la cual permite la gestión de la actividad empresarial y de proyectos proporcionando niveles muy detallados de análisis. Usted puede controlar sus operaciones de acuerdo con necesidades reales de gestión, más que sobre la base de los planes de cuentas que por lo general cumplen sólo requisitos legales.

OpenERP ahora también le permite realizar un seguimiento de sus movimientos de efectivo a través de la Caja de Efectivo, la cual le permite introducir las transacciones en efectivo entrantes y salientes. El saldo de su caja de dinero en efectivo ¡se cotejarán incluso con el número de monedas en el!

La gestión de activos se hace a través de reglas de depreciación predefinidas, directamente de la factura: una excelente forma de mantener un registro preciso de sus inversiones. Las entradas de activos se realizan automáticamente en los libros de diario correspondientes y de acuerdo con las cuentas especificadas. Analice sus activos mediante la agrupación y filtrado de datos relevantes en diversas maneras. Desde luego, con la aplicación de gestión de activos puede depreciar de acuerdo con las reglas prorata temporis.

OpenERP también puede gestionar presupuestos, tanto en las cuentas generales como en cuentas analíticas. Usted puede definir sus propias posiciones presupuestarias para indicar al sistema con que cuentas desea mantener un presupuesto, brindando la libertad para mantener los presupuestos en cualquier tipo de cuenta. Los gráficos e informes de presupuesto le permiten obtener una buena visión de lo que está por venir.

Los principios para operar en varias monedas con OpenERP se describen en un propio apartado más adelante en este libro. Con OpenERP puede facturar a sus clientes en diversas monedas y distinguir claramente entre las diferencias de tipo de cambio y las entradas de pérdidas y ganancias.

#### SPHINXENDFOREWORDDIRECTIVE.

OpenERP es un sistema de software impresionante, siendo fácil de usar y, aportando grandes beneficios ayudando a administrar su empresa. Es fácil de instalar tanto en Windows como en Linux en comparación con otros sistemas de escala empresarial, y ofrece una funcionalidad inigualable.

Ya sea que desee probar OpenERP o ponerlo en plena producción, cuenta al menos con dos opciones:

- Puede utilizar OpenERP en línea mediante la suscripción en <http://www.openerp.com/online/>;
- Puede instalar la solución en sus propias computadoras para probarlo en el entorno de trabajo de su organización.

En este capítulo, la facilidad de uso de OpenERP en línea será brevemente explicada. para obtener más información sobre la instalación de OpenERP en un servidor empresarial, consulte la documentación en línea.

Algunas páginas web interesantes de OpenERP

- Sitio principal: <http://www.openerp.com>,
- OpenERP Online Site: <http://www.openerp.com/online>,
- Demo en línea en <http://demo.openerp.com>,
- Sitio de Documentación: <http://doc.openerp.com>,

## OpenERP para contabilidad y Gestión Financiera

- Módulos y características adicionales: <http://apps.openerp.com>,
- Comunidad Foro de discusión en el que a menudo se pueden recibir asistencia: <http://www.openerp.com/forum>.



## **Parte I**

*Usar OpenERP en Línea*

## OpenERP para contabilidad y Gestión Financiera

Nada es más fácil para que usted descubra las funcionales de OpenERP que la suscripción gratuita de la oferta OpenERP Online. Sólo necesita un navegador web para comenzar.



*Ilustración 1: Registro de una sesión de prueba gratis*

Si quieres empezar a trabajar con la plataforma en línea, utilizando su navegador preferido en la barra de dirección diríjase al sitio <https://www.openerp.com/es/pricing>; en la casilla de registro seleccione un nombre (por ejemplo: `miempresa.my.openerp.com`), si el nombre elegido está disponible, la aplicación se lo hará saber, a continuación, haciendo clic en el botón **empezar** el sistema lo llevará a la página donde podrá elegir los módulos que desea utilizar con OpenERP iniciar la parametrización.

### Software como servicio<sup>1</sup> –SaaS–

OpenERP En línea –Software como servicio– está alojado en OpenERP y se paga por suscripción. El modelo de precios es extremadamente simple. OpenERP cobra una cuota fija al mes por usuario.

<sup>1</sup> Software como Servicio (del inglés: Software as a Service, SaaS) es un modelo de distribución de software donde el software y los datos que maneja se alojan en servidores de una compañía de tecnologías de información y comunicación (TIC) y se accede con un navegador web o un cliente ligero especializado, a través de internet. La empresa TIC provee el servicio de mantenimiento, operación diaria, y soporte del software usado por el cliente. Regularmente el software puede ser consultado en cualquier computador, esté presente en la empresa o no. Se deduce que la información, el procesamiento, los insumos y los resultados de la lógica de negocio del software están hospedados en la compañía de TIC. (tomado de: [http://es.wikipedia.org/wiki/Software\\_como\\_servicio](http://es.wikipedia.org/wiki/Software_como_servicio))

## Software como servicio1 –SaaS–

Usted recibirá una factura cada mes de acuerdo al número de usuarios registrados en el sistema en ese tiempo. Si se agregan nuevos usuarios durante los próximos 30 días, sólo será cargado a la factura siguiente.



## **Parte II**

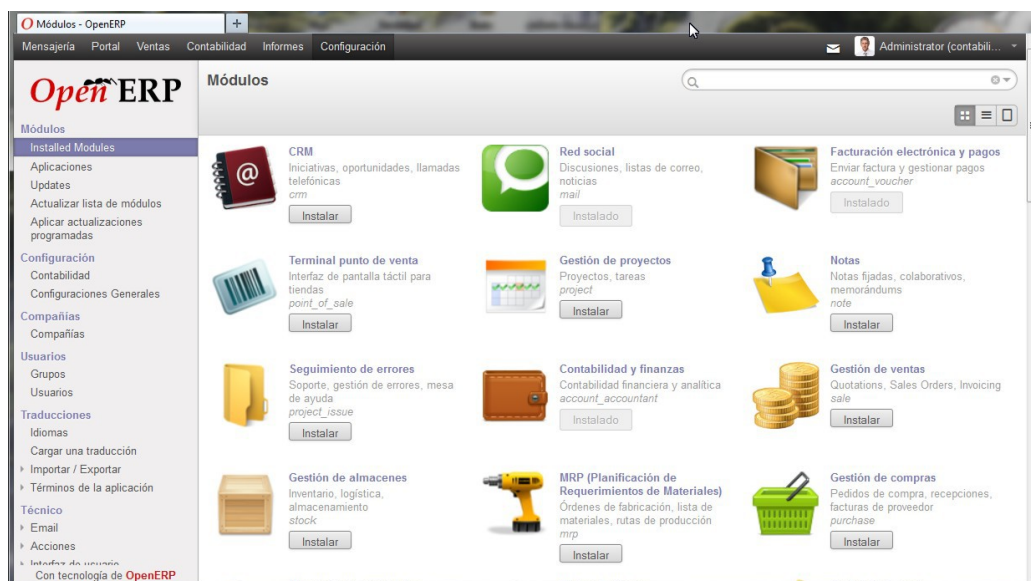
*Configuración inicial de la instancia*

## OpenERP para contabilidad y Gestión Financiera

Si usted quiere centrarse en sus clientes, necesita herramientas: Para capturar todo el conocimiento que tenemos disponible en la empresa; para ayudarlo a analizar lo que usted sabe, para que sea fácil de usar todo ese conocimiento y su análisis. OpenERP le invita a descubrir la Contabilidad y Gestión Financiera de aplicaciones de negocios!

En este capítulo, usted puede comenzar a explorar ¡OpenERP!

Utilice un navegador web de su preferencia para conectarse a OpenERP Web.



*Ilustración 2: Lista de módulos principales*

En un primer momento, la página de inicio le permitirá instalar las aplicaciones de negocio que necesita. Para obtener más información acerca de las aplicaciones de negocios distintas de de Contabilidad y Administración Financiera, nos referimos a los libros ya existentes disponibles en el sitio web de OpenERP (<http://www.openerp.com>, tab Comprar).



*Ilustración 3: Icono Módulo Facturación*

Para gestionar un sencillo sistema contable sólo se requiere instalar el módulo de *Facturación*, haga clic en el botón Instalar debajo del icono *Facturación*. Para instalar un sistema completo de *Gestión Financiera*, haga clic en el botón Instalar debajo del icono y *Contabilidad Finanzas*.

### *El cambio de facturación a la Dirección Financiera*

Al cambiar los derechos de acceso de un usuario, se puede cambiar fácilmente de Facturación (derechos de acceso Facturación y Pagos) a la Contabilidad y Finanzas (acceso a los derechos Contador o Administrador).

En este ejercicio se instala el módulo de *Facturación*. En un servidor empresarial previamente preparado con la versión de OpenERP v7.

## Software como servicio1 –SaaS–



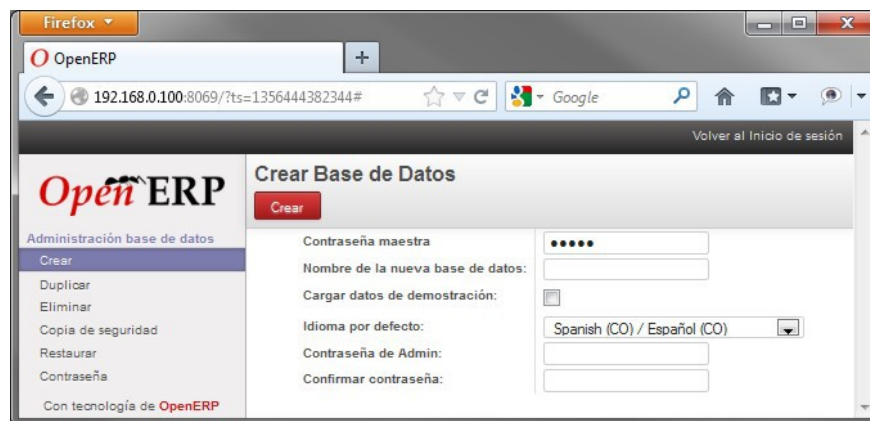
*Ilustración 4: Icono Módulo Contabilidad y Finanzas*

En la ventana de inicio haga clic en Gestionar Bases de Datos tal como se observa en Ilustración 5.



*Ilustración 5: Ventana Inicio de OpenERP*

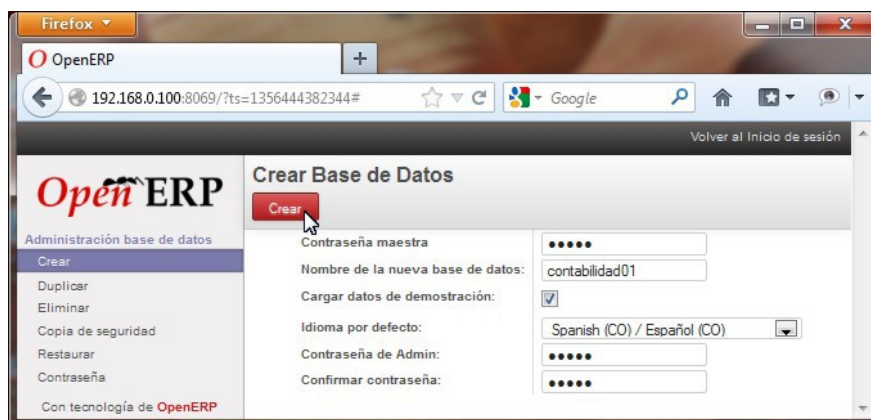
El sistema lo llevará al formulario (Ilustración 6) donde podrá crear una nueva base de datos que represente los flujos de información y las reglas de negocios de los procesos de su empresa.



*Ilustración 6: Formulario para crear una nueva base de datos*

La Ilustración 7 muestra datos de ejemplo para el ejercicio; la casilla contraseña maestra contiene la contraseña para administrar completamente el sistema OpenERP; sólo quien la conozca podrá crear, duplicar, eliminar, hacer copias de seguridad, restaurar una copia de seguridad y cambiar la contraseña; en este ejercicio, como es costumbre, se utiliza una contraseña fácil de recordar

(**admin**) pero en sistema totalmente puesto en producción deberá tener una contraseña más solida y un sólo responsable de la misma.

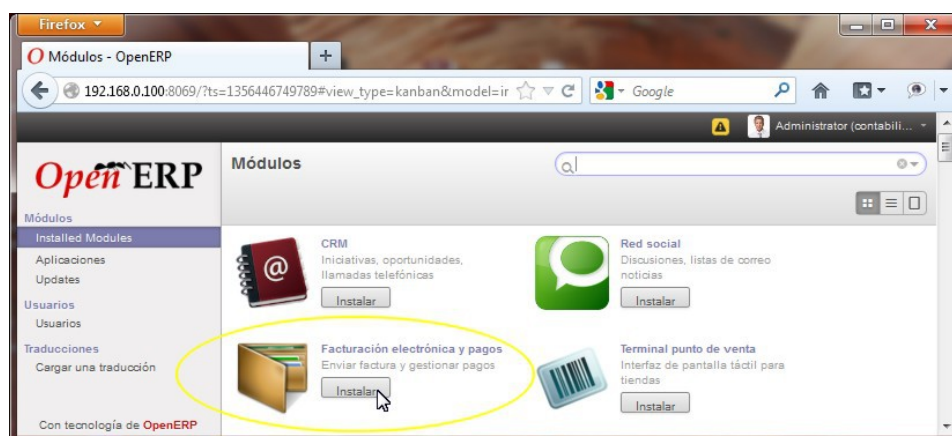


*Ilustración 7: Formulario con datos de ejemplo*

Se selecciona la casilla **Cargar datos de demostración** para tener información con la cual operar los ejemplos. En una instalación para producción esta casilla deberá estar no seleccionada.

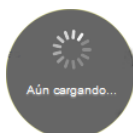
A continuación se hace clic en el botón **Crear** y el sistema comienza la instalación de la base de datos lo que puede tomar algún tiempo dependiendo de las características del hardware y la afinación del sistema operativo y los servicios del mismo.

Cuando termina la instalación, aparece una ventana (Ilustración 8) donde podrá elegir los módulos a instalar de acuerdo a las necesidades empresariales



*Ilustración 8: Lista de Módulos*

En este ejercicio se instala el módulo **Facturación electrónica y pagos** haciendo clic en el botón **Instalar**.



*Ilustración 9: Animación señalando actividad en proceso*

Se inicia el proceso de instalación. Toda actividad que requiera tiempo en su ejecución OpenERP la representa mediante una animación tal y como se observa en la Ilustración 9.



## Software como servicio1 –SaaS–

Al finalizar la instalación del módulo aparece en pantalla el *asistente de configuración contable* (Ilustración 10) donde podrá seleccionar, si esta disponible, el plan de cuentas para su región; o seleccionar “*Custom*” es decir, *personalizado*, en cuyo caso se instala un plan contable genérico y además podrá elegir la divisa y el porcentaje de IVA.

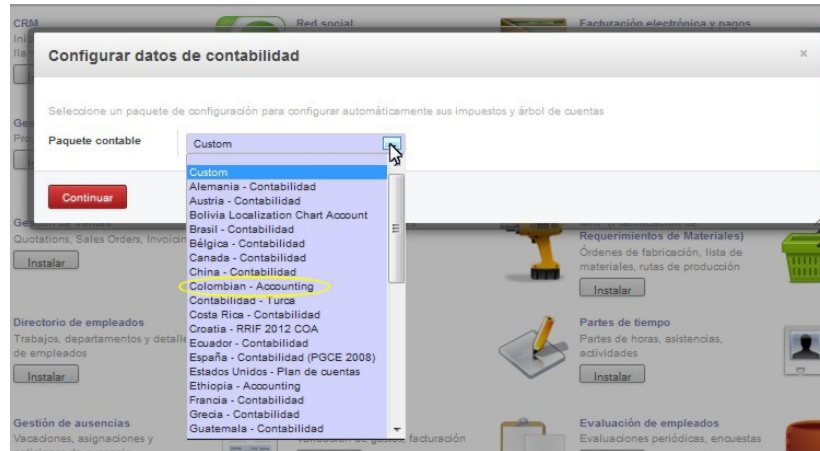


Ilustración 10: Asistente Configurar datos de contabilidad

En este ejercicio se utilizara el **PUC** o Plan único de cuentas para comerciantes para Colombia<sup>2</sup>, tal como aparece en la Ilustración 11.

Los **asistentes de configuración** en OpenERP son mecanismos que guían y sugieren como configurar su base de datos utilizando una serie de preguntas que se gestionan a través de formularios.

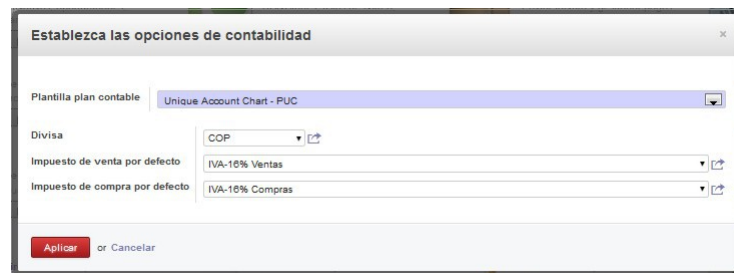


Ilustración 11: Plantilla plan contable Colombia -PUC-

Se hace clic en **Aplicar** para continuar con la configuración, al finalizar la actividad en la cual instala el plan contable y configura las diferentes opciones, OpenERP muestra la página de inicio del módulo contable financiero.

### Localización Español Colombia

A continuación una descripción de los posibles alcances de un proyecto de localización.

Objetivos de este proyecto:

1. Desarrollar los módulos necesarios para cubrir las singularidades específicas de las empresas del mercado colombiano, especialmente lo referido al plan de cuentas,

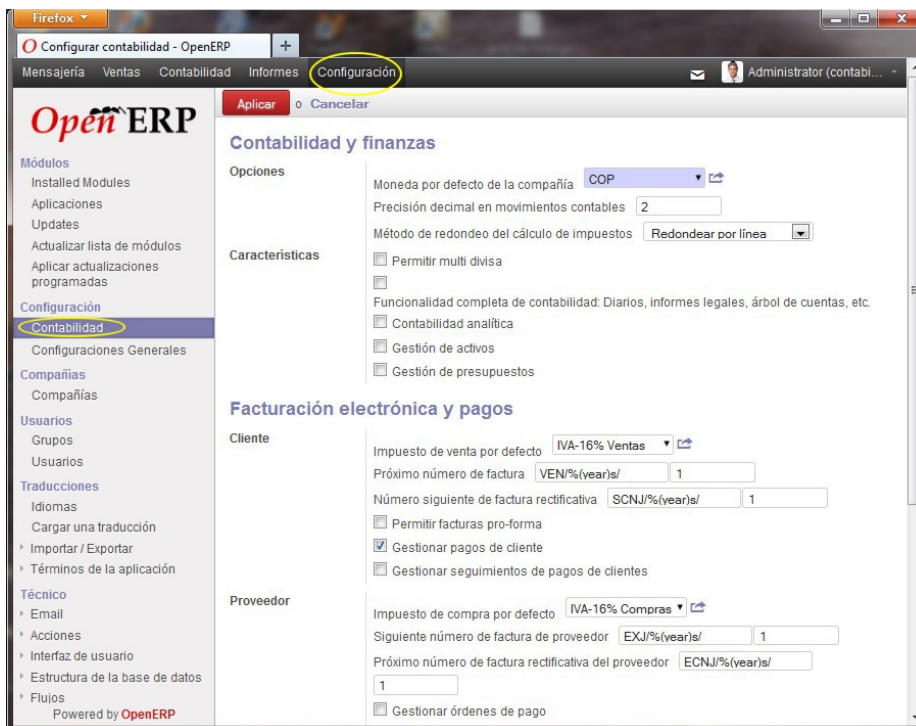
<sup>2</sup> Hay más de una comunidad con la intención de trabajar en la localización Colombia, la que se toma aquí corresponde a la official aporte de [VAUXOO](#) en la rama “[Team OpenERP Colombia](#)” [team](#) moderda por Nhomar Hernández.

informes fiscales y financieros, informes contables adaptados:

- a) Plan contable
  - b) Impuestos
  - c) Posiciones Fiscales
  - d) Informes Proceso contable (P&G, cierre del ejercicio)
2. Códigos de los Departamentos y Municipios al igual que los bancos.
  3. Gestión de Información exogena de terceros.
  4. Traducir OpenERP al español de Colombia (es-CO). Traducir OpenERP a la jerga, galimatías<sup>3</sup> y terminología técnica propia de nuestra región y corrección de errores.

Sin una adecuada localización los integradores de solución tendrán que dedicar innumerables horas para personalizar cada implementación; la falta de comprensión de los términos utilizados (por ejemplo Albarán) dificultará la aceptación del software y si la parte contable no es clara, los contadores serán los más renuentes a adoptar la solución.

Al hacer clic en Configuración → Configuración → Contabilidad (Ilustración 12) aparece un formulario donde se puede parametrizar las diferentes opciones contables que definen la lógica de la gestión contable y financiera.



*Ilustración 12: Parametros generales para Contabilidad y Finanzas*

Al hacer clic en Configuración → Configuración → Configuraciones Generales (Ilustración 13) aparece un formulario donde se puede parametrizar las diferentes opciones generales del sistema.

<sup>3</sup> Lenguaje oscuro por la impropiedad de la frase o por la confusión de las ideas. Fuente: <http://lema.rae.es/drae/?val=galimatias>

## Software como servicio –SaaS–

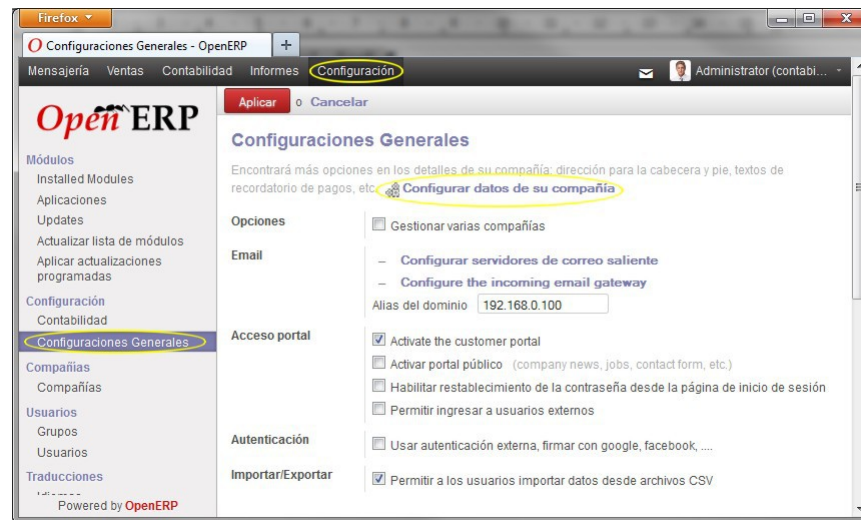


Ilustración 13: Formulario Configuraciones Generales

Al hacer clic en Configurar datos de su compañía en el formulario que se observa en la Ilustración 13; Aparece un formulario (Ilustración 14) en donde encontrará más opciones para los detalles de su compañía tales como: el nombre de la empresa, el logotipo, direcciones, teléfonos, encabezados y pie de página para los diferentes documentos y generados por el sistema y cuentas bancarias.

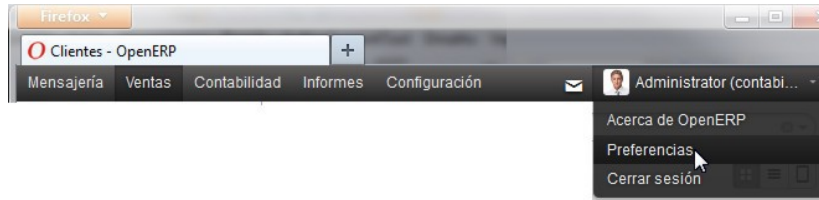
Cuentas bancarias		
Número de cuenta	Nombre del banco	Propietario cuenta
1234567890	Bogota	Contadores SaaS

Ilustración 14: Configurar datos de su compañía

En caso de que desee añadir funcionalidades adicionales, tales como ventas y gestión de compras, haga clic en Configuración → Módulos → Instalación de Módulos, aparece en pantalla el panel de control de las aplicaciones donde puede seleccionar los módulos para optimizar su operación empresarial.

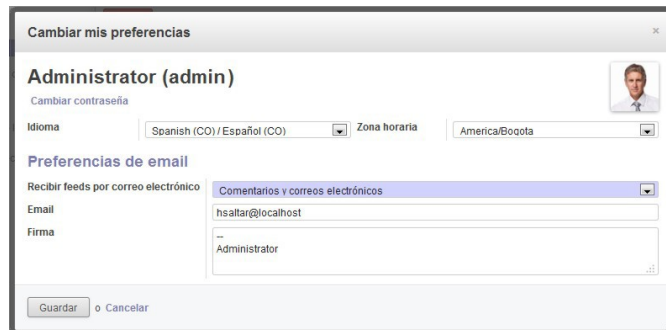
## OpenERP para contabilidad y Gestión Financiera

También puede cambiar sus preferencias: foto, contraseña, el idioma, la zona horaria, como y que correo electrónico recibir, su dirección electrónica y la firma o descripción del usuario. Para abrir el cuadro de dialogo haga clic en el botón desplegable al extremo derecho de la barra de menú ubicada en la parte superior de la ventana.



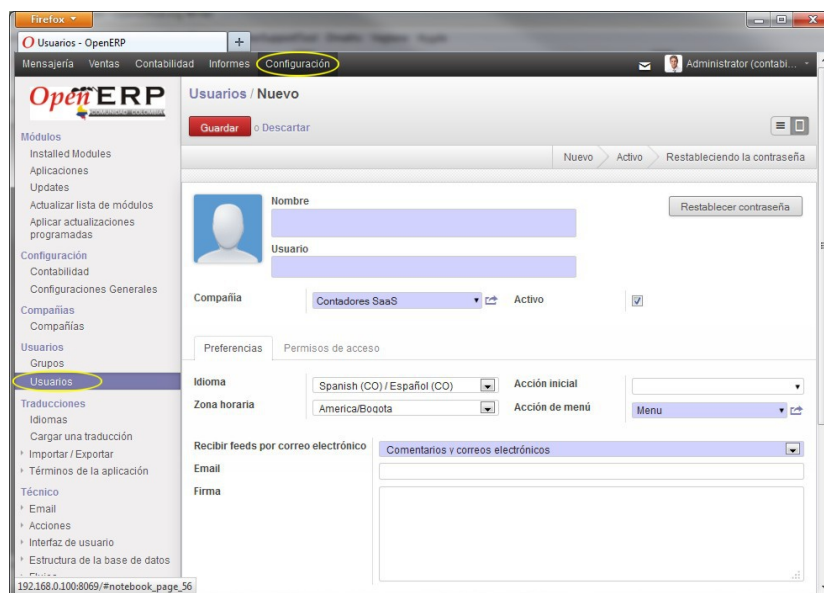
*Ilustración 15: Menú desplegable del Usuario Activo*

Aparece un menú desplegable tal y como se aprecia en la Ilustración 15, haciendo clic en Preferencias, aparece en pantalla el cuadro de dialogo Cambiar mis preferencias (Ilustración 16).



*Ilustración 16: Cambiar mis preferencias*

Cuando sea necesario puede crear más usuarios del sistema para ello haga clic en Configuración → Usuarios → Usuarios y haga clic en Crear, aparece en pantalla el formulario para crear un nuevo usuario como se observa en la Ilustración 17.



*Ilustración 17: Crear nuevo usuario*

## Software como servicio1 –SaaS–

Haciendo clic en la pestaña Permisos de acceso aparece las opciones (Ilustración 18) que determinan que actividad puede realizar el usuario y sus derechos de acceso.

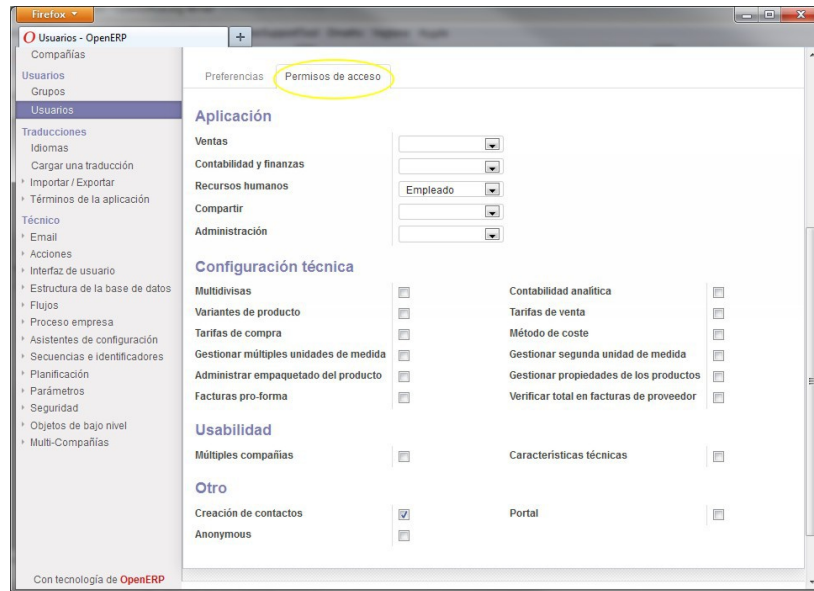


Ilustración 18: Permisos de acceso

Haciendo clic en Contabilidad → Configuración → Diarios → Diarios, observará la lista de diarios que OpenERP ha construido automáticamente tal y como se aprecia en la (Ilustración 19). Fácilmente puede cambiarlos, eliminarlos o crea nuevos de acuerdo a las necesidades contables.

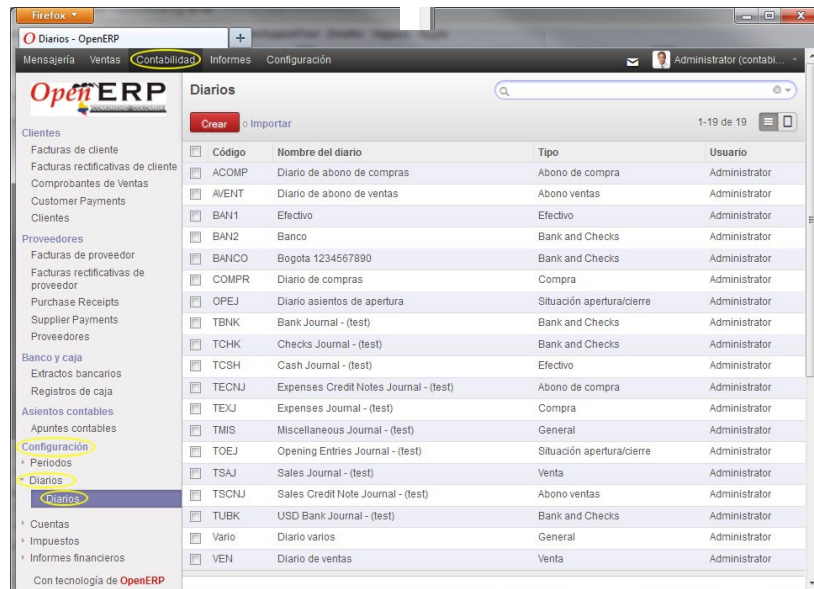
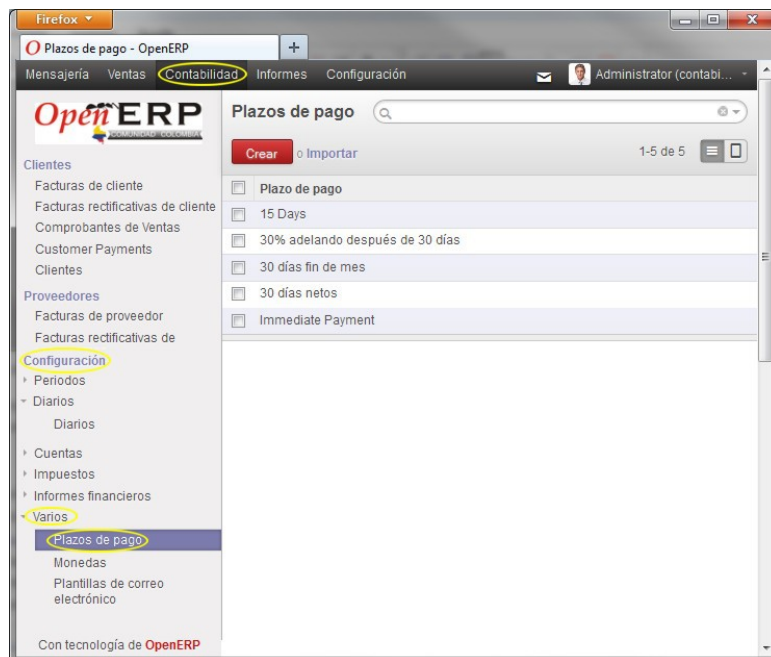


Ilustración 19: Lista de libros de diario

OpenERP también incluye plazos estándar de pagos, lo cual permite iniciar rápidamente esta actividad. Para ver la lista de términos de los plazos de pago haga clic en Contabilidad → Configuración → Varios → Plazos de Pago, aparece en pantalla la lista de plazos de pago como se observa en Ilustración 20.





*Ilustración 20: Lista de Plazos de pago*

La modularidad de OpenERP le permite instalar una sola aplicación empresarial (por ejemplo, Contabilidad) si es todo lo que necesita. Por supuesto, usted puede optar por instalar también la gestión de ventas, para manejar las cotizaciones, órdenes de venta y las facturas de venta de forma más ágil y automatizar las entradas de datos para estas actividades en el módulo contable.

### Re-configure

Tenga en cuenta que puede cambiar o re-configurar el sistema en cualquier momento a través de la opción Configuración la barra de menú.

Cuando usted selecciona una aplicación para ser instalada, OpenERP propondrá automáticamente la instalación de módulos relacionados que agregarán funcionalidad al sistema.

Usabilidad de OpenERP

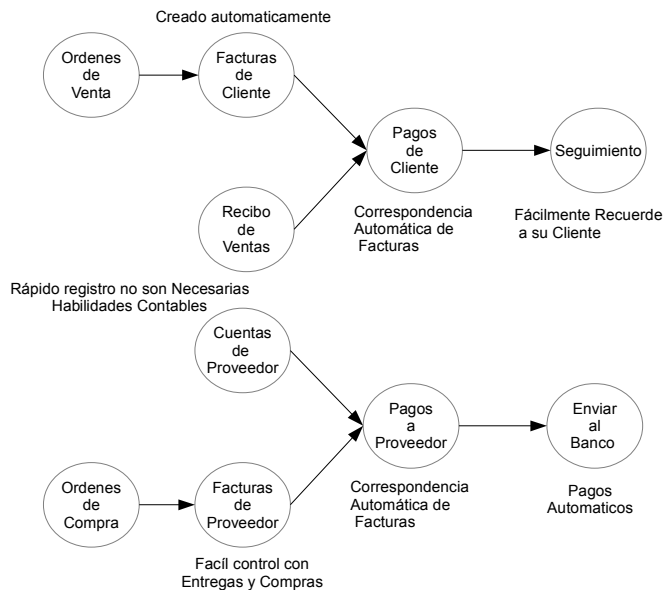
## **Parte III**

*Facturación de Clientes y Pagos*

## OpenERP para contabilidad y Gestión Financiera

OpenERP posee varias características para realizar el seguimiento de la facturación y pagos de sus clientes. Un sencillo flujo de trabajo de facturación, con un eficiente registro del proceso de pago de sus clientes, hace a OpenERP un sistema más adaptable. En esta sección, se discuten dos procesos: un flujo sencillo de trabajo para aquellos quienes no son contadores el cual sólo realiza un seguimiento de pagos, y la sección de contabilidad completa. Tenga en cuenta que sólo el proceso de cliente será descrito pero, por supuesto, OpenERP igualmente provee los procedimientos para la facturación y los pagos a los proveedores.

En OpenERP, el flujo de trabajo de la facturación es muy sencillo como puede observar en Ilustración 21.



*Ilustración 21: Flujo de trabajo de la facturación*

Una factura puede ser generada a partir de diversos documentos, tales como una Orden de Venta, una Orden de Compra, o en el momento de Confirmar la Remisión Envío. Estos métodos aparecen como opciones cuando se utiliza OpenERP como un sistema completamente integrado.

Por supuesto, las empresas suelen trabajar con un contador externo que mantiene sus libros. En ese caso, a usted le gustaría saber, de primera mano de forma inmediata y sin necesidad de recurrir a su contador, las facturas que existen y cuales ya se han pagado.

La especificidad y facilidad de uso en el sistema de *Facturación* de OpenERP le permite realizar un seguimiento de su contabilidad, aun cuando usted no posea conocimientos contables. El sistema le proporciona una manera fácil para el seguimiento de sus proveedores y clientes. En el caso de que trabajara con un contador (externo) quien mantiene sus libros, usted podría utilizar una contabilidad simplificada en OpenERP y así mantener el seguimiento y control de los registros de pagos. El sistema de *facturación* incluye los recibos y comprobantes (una manera fácil de hacer un seguimiento de las ventas y compras). También le ofrece un método sencillo para registrar los pagos, sin tener que codificar los resúmenes completos de la cuenta.



# CÁPITULO 1

## COMPROBANTES SENCILLOS EN VENTAS

Cuando usted vende productos a un cliente, le puede dar una factura real o un comprobante *de venta*, denominado también *nota de venta*. Los comprobantes de ventas no son más que un boleto de venta y no una factura real.

Cuando el comprobante de la venta es confirmado, OpenERP crea los ítems del diario de forma automática y usted puede registrar el pago de los clientes en relación con este recibo de venta. Este sencillo sistema de facturación no requiere de una extensa configuración contable, por lo que estará listo y en funcionamiento rápidamente!

The screenshot shows the OpenERP web interface. The sidebar menu on the left has 'Comprobantes de Ventas' highlighted. The main form area is titled 'Comprobant...' and shows a 'Recibo de ventas' form. The form includes fields for 'Cliente' (Cafe mi tierra, Santa fe de Bogota 25, Colombia), 'Diario' (Sales Journal - (test) (COP)), 'Fecha' (27/12/2012), and 'Memoria'. Below these is a table with columns 'Cuenta', 'Descripción', and 'Importe'. The table contains two rows: 'X2001 Product Sales - (test)' with 'Tinta de Impresora Epson' and '150000,00', and 'X2001 Product Sales - (test)' with '10 DVD' and '5000,00'. At the bottom right, there is a 'Total : 179800,00' and a 'IVA-16% Ventas' of '24800,00'. The 'Pago' field is set to 'Pagar directamente' and the 'Cuenta' field is '134595999 Generica a Cobrar'.

Cuenta	Descripción	Importe
X2001 Product Sales - (test)	Tinta de Impresora Epson	150000,00
X2001 Product Sales - (test)	10 DVD	5000,00

IVA-16% Ventas 24800,00  
**Total : 179800,00**

*Ilustración 1.1: Definición de un recibo del cliente*

Usted puede crear y modificar un recibo de venta en menú de Contabilidad → Clientes → Comprobantes de ventas.

Cuando crea un nuevo comprobante de venta, usted tiene que ingresar el *cliente* para el cual desea crear el comprobante. También tiene que definir las *líneas de ventas* en la pestaña **Información de Ventas**; donde deberá seleccionar la cuenta, descripción y el importe de cada ítem. En la parte inferior del formulario, en el botón desplegable **Pago** usted puede seleccionar entre dos opciones para el pago: *pagar directamente* y el otro es *paga tarde o fondos del grupo*. Cuando se selecciona el pagar directamente, hay que seleccionar la cuenta en el botón desplegable **Cuenta**. El importe total se muestra de forma automática con el cálculo de los impuestos (si se selecciona añadir IVA ) al hacer clic en el botón desplegable **Impuesto**. Si se hacen cambios, ya sea el ingreso o eliminación de un ítem o la modificación de los campos: cuenta, Descripción o importe, puede utilizar el botón **actualizar** para hacer los cálculos nuevamente.

### 1.1 Recibo de Compra

Cuando usted compra productos de un proveedor, usted recibirá un recibo de compra (un billete), que también se llama Notas por pagar en la terminología contable. Cuando un recibo de compra se confirma, crea los registros de diarios de forma automática y se puede registrar el pago a los proveedores en relación con este recibo de compra, de la misma forma que se hace para los recibos de venta.

Usted puede crear y modificar el recibo de compra a través del menú de Contabilidad → proveedores → Comprobante de Compras.

Ilustración 1.1.1: Comprobane de compra

El recibo de compra se parece a la forma de recibos de ventas formulario. De esta forma, seleccionar cuidadosamente el libro de diario.

## CÁPITULO 2

# FACTURACIÓN A SUS CLIENTES

---

Es sorprendente ver que en el siglo XXI, la mayoría de las empresas todavía procesan las cotizaciones y facturas de forma manual, en su mayoría por correo postal o correo electrónico. La tendencia es claramente para la comunicación personal a ignorar estos medios tradicionales de comunicación, y reemplazarlos con la mensajería instantánea, redes sociales, etc. La plataforma para el *Intercambio Electrónico de Datos* (EDI por sus siglas en inglés *Electronic Data Interchange*) la plataforma está aquí para tratar de abrir OpenERP a los sistemas de comunicación más modernas, donde los documentos electrónicos son intercambiados y sincronizados entre socios de negocios en tiempo real.

Inicialmente, OpenERP apoyará un sencillo mecanismo EDI para algunos de los documentos más utilizados, tales como órdenes de venta, órdenes de compra y facturas.

De hecho, el e-mail integrado y el sistema de facturación en OpenERP le permite crear una factura y enviarla automáticamente al correo electrónico del enlace de la factura para el cliente.

El cliente entonces tiene varias opciones. Si el cliente también utiliza OpenERP, puede importar fácilmente la factura que le han enviado, simplemente haciendo clic en el enlace.

A continuación, encontrará un ejemplo de un flujo de EDI:

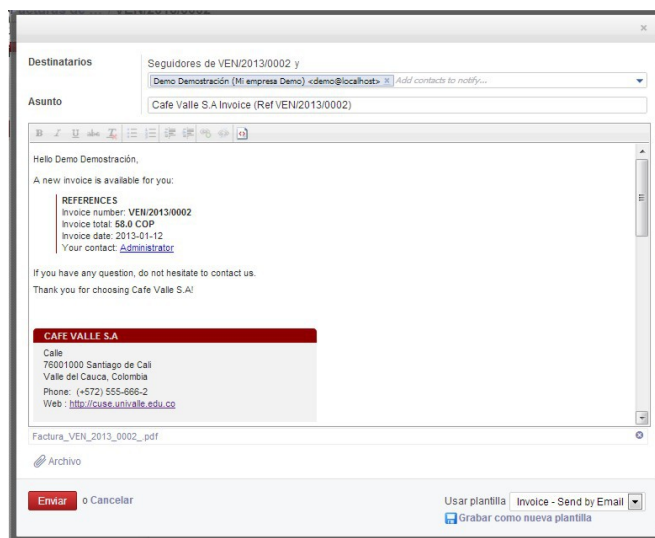
1. Su empresa emite una orden de venta, una orden de compra o una factura para un socio específico, digamos que sea *Camptocamp*.
2. El socio *Camptocamp* recibe un correo electrónico con un enlace a una vista previa en línea del documento.
3. En la vista previa en línea del documento, *Camptocamp* puede leer el documento, descargar o imprimir la versión PDF, y luego elegir entre varias opciones:
  - 3.1. importar este documento en su propia instancia de OpenERP, simplemente proporcionando la dirección de la instancia;
  - 3.2. pedir crear una nueva instancia de OpenERP en línea, donde el documento será pre-importado;

- 3.3. pedir el documento EDI en bruto, el cual susocio puede importar en su propio software de terceros a través de un sistema EDI de importación correspondiente.
4. Su socio *Camptocamp* también puede optar por pagar directamente en línea a través de Paypal o cualquier otro mecanismo proporcionado por su empresa.

El contenido y forma de la notificación por correo electrónico es fácilmente personalizable utilizando una plantilla de correo electrónico ubica en Configuración → Técnico → Email → Plantillas.

Para logra que el EDI envíe correos electrónicos automáticos de ordenes (de ventas y compras) y de facturas, es necesario el módulo EDI módulo, el cual se instala por defecto con OpenERP. También es necesario añadir una dirección de correo electrónico al socio comercial. Solicite al administrador del sistema que configure un servidor de correo saliente. Tenga en cuenta que las notificaciones de correo electrónico se agregan a una cola de correo y se procesan todas en un momento dado periódicamente, pero se puede forzar a los correos electrónicos se envíen directamente visualizándolos en mensajes: Configuración → Técnico → Email → Mensajes.

Al redactar el correo electrónico para su socio, se verá similar a como se muestra en Ilustración 2.1.

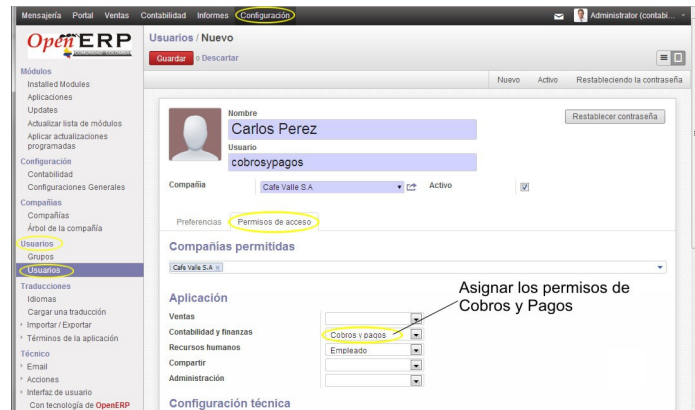


*Ilustración 2.1: Correo a su cliente*

## CÁPITULO 3

### SEGUIMIENTO A LOS PAGOS DE SUS CLIENTES

En las organizaciones es muy importante llevar de manera eficiente el seguimiento de los pagos de sus clientes y proveedores. Aquellos quienes no tienen conocimientos contables y sólo desean utilizar OpenERP para estar al tanto de los pagos, deberá asignarse los derechos de acceso de **Cobros y Pagos** en el formulario del usuario tal como se observa en Ilustración 3.1.



*Ilustración 3.1: Asignar permisos de acceso a un usuario*

El menú **Pagos de Cliente** en el modulo contable permite registrar los pagos que reciba de sus clientes. Con el fin de registrar un pago, usted tiene que ingresar los siguientes datos: el cliente, la forma de pago (= el libro de diario) y el importe del pago. OpenERP automáticamente le propondrá la conciliación de este pago con cualquiera de las facturas pendientes, comprobantes de venta, notas de crédito y pagos (por adelantado) de ese cliente en particular.

Para registrar los pagos de los clientes en OpenERP use el menú: Contabilidad → Clientes → Pagos Cliente, haga clic en **Crear** para registrar el pago, tal como se observa en la Ilustración 3.2.

Supongamos que usted tiene una factura de \$3.000.000,00 de pesos, la cantidad que usted recibe por parte del cliente es \$2950.000,00 pesos. Se podría considerar la factura abonada en su totalidad. ¿Cómo proceder?

## OpenERP para contabilidad y Gestión Financiera

Para ingresar un nuevo *pago de cliente*, seleccione el cliente, el *importe pagado*, por ejemplo, \$2950.000,00 y seleccionar el *Método de pago*, es decir, el diario del banco ( Ilustración 3.3). Todas las facturas pendientes, notas de crédito o anticipos para este socio se mostrará en la pestaña *Información de pago*. En este ejemplo, se propone el comprobante de venta por \$3.000.000,00 pesos (Ilustración 3.4).

Ilustración 3.2: El pago del cliente

Ahora tiene que informar a OpenERP que desea considerar el comprobante de venta como pagado en su totalidad. Para ello simplemente marque la casilla de verificación **Conciliación completa** haciendo clic en la línea del registro; notará que la cantidad cambio al monto total de la factura.

Ilustración 3.3: Cliente, Importe pagado y Método de pago

Información de pago								
Facturas rectificativas y transacciones de entrada								
Apunte contable	Cuenta	Fecha	Fecha vencimiento	Importe original	Abrir balance	Conciliación completa	Asignación	
SAJ/2013/003 (S.)	11020	14/01/2013		3000000,00	3000000,00	<input checked="" type="checkbox"/>	3000000,00	
Añadir un elemento								

Ilustración 3.4: Ficha información de pago

Seleccione la opción adecuada en el botón desplegable **Diferencia del pago**, es decir, **Conciliar saldo de pago** como se observa en Ilustración 3.5 (deberá utilizar la opción **Mantener**

## Seguimiento a los pagos de sus clientes

abierto si desea reclamar los \$50.000,00 de diferencia al cliente); el *monto de importe de la diferencia* se muestra de forma automática, pero usted tiene que seleccionar la cuenta de *Contrapartida* a la cual *pasar la pérdida* y lograr que las entradas en los asientos contables pueden ser generados correctamente. También puede introducir un comentario acerca de la conciliación (por defecto se sugiere, Write-Off - Pasar a pérdida). Los siguientes pasos son **Guardar** y **Validar**.

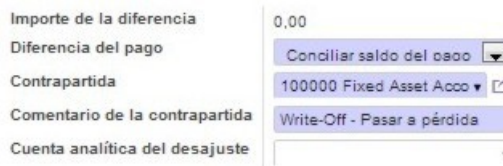


Ilustración 3.5: Conciliar saldo del pago

### Nota Cuentas analíticas

Cuando también se lleva una contabilidad analítica, puede utilizar una cuenta analítica de *Pasar a Perdidas*.

El sistema de pago también permite registrar un pago al cual no puede atribuirse directamente como concepto de anticipo de un cliente.

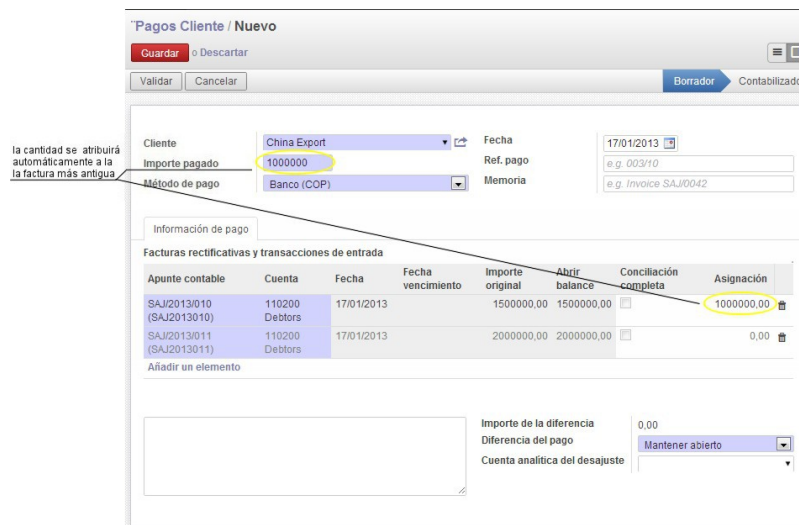


Ilustración 3.6: Asignación automática factura más antigua

Tomemos el siguiente ejemplo. Un cliente tiene dos facturas pendientes, una por valor de \$2.000.000,00 y otra por un monto de \$1.500.000,00. Realiza un pago de \$1.000.000,00 pero no se puede asignar ninguna de las dos facturas directamente. Usted debe introducir el pago como concepto de anticipo. ¿Cómo proceder?

Cuando se introduce el importe a pagar por \$1.000.000 en el pago del cliente, la cantidad se atribuirá automáticamente a la factura más antigua (Ilustración 3.6). Usted no quiere esto, porque desconoce a que factura debe ser vinculada. Para ingresar la cantidad como un débito sin asignarla a una factura determinada siga los siguientes pasos: Haga clic en en la casilla *Asignación* en cada uno de los apuntes e ingrese valor 0 (cero) (Ilustración 3.7), a continuación ingrese el *importe pagado*.



Valide el pago (Ilustración 3.8). Ahora, el sistema creará un anticipo de \$1.000.000,00 para el cliente en cuestión como se observa en la Ilustración 3.9.

Información de pago							
Facturas rectificativas y transacciones de entrada							
Apunte contable	Cuenta	Fecha	Fecha vencimiento	Importe original	Abrir balance	Conciliación completa	Asignación
SAJ/2013/010 (SAJ/2013010)	110200 Debtors	17/01/2013		1500000.00	1500000.00	<input type="checkbox"/>	0.00
SAJ/2013/011 (SAJ/2013011)	110200 Debtors	17/01/2013		2000000.00	2000000.00	<input type="checkbox"/>	0.00

ingrese cero como valor

Ilustración 3.7: Borrar apuntes propuestos

Pagos Cliente / Nuevo

Guardar Descartar

Validar Cancelar

Cliente: China Export

Importe pagado: 1000000

Método de pago: Banco (COP)

Ilustración 3.8: Validar Debito

BAN2/2013/0009

Cliente

Importe pagado

Método de pago

China Export

1000000.00

Banco (COP)

Fecha

Ref. pago

Memoria

17/01/2013

Información de pago

Apuntes contables

Periodo

01/2013

A revisar

☐

Asiento contable	Referencia	Fecha vigencia	Extracto	Empresa	Cuenta	Nombre	Debe	Haber	Estado	Concili
*25	BAN220130009	17/01/2013		China Export	110200	BAN2/2013/0009	0.00	1000000.00	Cuadrado	
				Debtors						
*25	BAN220130009	17/01/2013		China Export	110402	/	1000000.00	0.00	Cuadrado	
				Banco						

<

»

Ilustración 3.9: Registro debito del cliente

## Consejo: Pago a proveedores

El formulario Pagos Proveedor le permite hacer el seguimiento y gestión de los pagos a sus proveedores en la misma forma que lo realiza con sus clientes.

Para gestionar los pagos de sus proveedores En el menú de Contabilidad, Proveedores haga clic en Pagos Proveedor → Crear, para crear un nuevo pago a los proveedores. Aparece un formulario tal como se muestra en Ilustración 3.10. Seleccione el proveedor para gestionar el pago.

Otra forma de hacer el seguimiento de sus pagos es la forma contadores lo harán, mediante la codificación del Banco declaraciones. Para obtener más información al respecto, consulte el capítulo sobre invoice management.

Usted también puede empujar aún más su contabilidad mediante la importación de sus pagos electrónicamente a través de un archivo de CODA que recibe del banco. Para hacer esto instale el módulo `account_coda`.

¿Cómo se debe proceder?



## Seguimiento a los pagos de sus clientes

*Ilustración 3.10: Formulario de Pago de Proveedores*

Usted tiene que ingresar a la cuenta bancaria de su empresa (s) para los que desea aceptar archivos de CODA. Vaya al menú de configuración de Contabilidad ▶ ▶ Las cuentas de Contabilidad Financiera ▶ La configuración de sus cuentas bancarias . Elija el tipo de cuenta bancaria que desea utilizar (IBAN o cuenta bancaria normal). Para los pagos electrónicos, se debe utilizar el IBAN, no se olvide que también entran en el código BIC de su banco.

### **Consejo: Banco Diario**

Cuando se guarda la cuenta bancaria a través de la instalación de su Banco de asistente de cuentas, un diario del banco se creará automáticamente para esa cuenta.

A continuación, agregue los datos bancarios para cada socio que le pagará a través de un banco. Usted puede hacer esto en forma pareja, en la Contabilidad de la ficha.

Descargue el archivo de CODA de su banco en cualquier directorio. Importe el estado de cuenta bancaria electrónica a través del menú de Contabilidad ▶ ▶ Las declaraciones de procesamiento periódico ▶ Las declaraciones de importación Coda.

Introduzca los datos requeridos en el asistente (cuenta por cobrar y por pagar, el diario del banco y una cuenta predeterminada para su anuncio cuando no socio correspondiente se encuentra). A continuación, seleccione el archivo de CODA en el directorio y haga clic en Importar para iniciar la tramitación del expediente de CODA.

OpenERP luego importar un proyecto de estado de cuenta bancaria en la revista seleccionada y coincidirá con todos los correspondientes al cliente / proveedor de pagos cuando sea posible. Puede cambiar el proyecto de declaración, si es necesario en el menú de Contabilidad ▶ Las cuentas y efectivo ▶ Los estados de cuenta bancarios . Usted puede comprobar cualquier problema durante la carga de archivos desde el menú de Contabilidad del Banco y Caja ▶ ▶ Los registros de importación de Coda .