

Anexo Sistema de Finanzas

1. Objeto

El Sistema de Finanzas (AR-FIN), como parte componente del ERP Arballon Business Software, es una Solución que tiene por objeto mantener y administrar el flujo de información atinente a las Operaciones de Liquidación, Ingresos y Egresos de Fondos de la Empresa.

2. Composición

Las Aplicaciones de AR-FIN y su extensión expresada por las Operaciones componentes, son las siguientes:

Liquidaciones

- Liquidaciones a Proveedores
- Débitos a Proveedores
- Créditos a Proveedores
- Solicitudes de Pago (a Entes "No" Proveedores)
- Liquidaciones de Documentos Aduaneros

Pagos

- Ordenes de Pago - A Proveedores
- Ordenes de Pago - A Diversos

Cobros

- Solicitudes de Cobro (a Entes "No" Clientes)
- Recibos por Cobros - A Clientes
- Recibos por Cobros - A Diversos

Bancos

- Depósitos Bancarios
- Créditos en Bancos
- Débitos en Bancos

3. Interrelación

Arballon Finanzas forma parte del ERP Arballon Business Software, siendo por lo tanto factible su integración natural con las siguientes Soluciones:

- AR-ABA: Sistema de Abastecimiento, que comprende las gestiones de Compras y Recepción.

- AR-COM: Sistema de Comercialización, que comprende las gestiones de Pedidos, Distribución y Facturación.
- AR-CON: Sistema de Control Analítico y General Complementario, que comprende Contabilidad Patrimonial, Económica, Impositiva, Analítica.
- AR-PLA: Sistema de Planeamiento, que comprende Control Presupuestario, Control de Gestión, Planes, Presupuestos y Metas.

4. Operaciones

El Sistema prevé la **Captura** de las siguientes Operaciones:

Liquidaciones

- Liquidación Factura de Proveedores
- Débitos a Proveedores
- Créditos a Proveedores
- Solicitudes de Pago (a Entes "No" Proveedores)
- Liquidación de Documentos Aduaneros

Pagos

- Orden de Pago

Cobros

- Solicitudes de Cobro (a Entes "No" Clientes)
- Recibos

Bancos

- Depósitos Bancarios
- Créditos en Bancos
- Débitos en Bancos

5. Características y Facilidades

5.1. Características Generales

Multiempresa, Multiambito, Multicentros Operativos

El Sistema por su carácter Multiempresa está orientado a la asistencia conjunta de dos o más empresas jurídicamente independientes, pertenecientes a un mismo grupo económico.

Simultáneamente, al concepto de Multiempresa, el Sistema reconoce Multiámbitos de actuación para una misma Empresa, y dentro de ello, Multicentros Operativos.

Con ello se logra multiplicar las Operaciones citadas en 4., por la cantidad de Empresas, Ambitos y Centros Operativos que se definan.

Las Operaciones detalladas en 4. Admiten Multimoneda.

Codificación

Para la codificación de los Proveedores, Clientes y Bancos del Sistema no obliga a una estructura de Código, sino que posibilita la introducción de códigos con distintos niveles de acumulación a criterio del usuario.

Simultáneamente, el Sistema permite piramidar codificaciones, en "n" niveles que permitan apreciar los fenómenos estadísticos en distintos niveles de lectura.

Por lo tanto, los Proveedores podrán ser clasificados por Tipo/Subtipo.

Captura de Operaciones

La captura de Operaciones de Finanzas, para las distintas Unidades Económicas, se efectúa por la misma Pantalla en forma consecutiva sin necesidad de "salir" de la Aplicación, ni de conmutar la Base de Datos.

Requerimientos de Información

Las Consultas de Información por Pantalla o Reportes escritos, se requieren por la misma Pantalla, seleccionando la Unidad Económica de referencia sin necesidad de "salir" de la Aplicación, ni de conmutar la Base de Datos.

Contabilidad Analítica

El Sistema genera la Contabilidad Analítica de Proveedores, Clientes y Bancos por cada Unidad Económica y Centro Operativo.

Integración y Consolidación Analíticas

El Sistema provee la visualización de los saldos que se adeudan a un Proveedor o Cliente, en las distintas Unidades Económicas y Centros Operativos. De igual forma, los saldos de Bancos, pueden ser visualizados por Unidad Económica, Centros Operativos y en forma consolidada.

Clases de Proveedores, Clientes y Bancos

La Contabilidad Analítica de Proveedores, Clientes y Bancos posibilita el agrupamiento de Cuentas por Clases, con un criterio diferente a la de la codificación con el objeto de administrar las consultas de información y la emisión de listados.

Cuenta Unica

La cuenta de un Proveedor, Cliente o Banco se identifica con un único Código o Número, y desplegará la información sobre saldos y movimientos abiertos por Especie y Moneda:

- Cuenta Corriente en "n" monedas
- Cuenta Documentada en "n" monedas
- Cuenta Valores al cobro en "n" monedas

Diferencia de cambio

El Sistema calcula y contabiliza las diferencias de cambio en forma automática por las Operaciones realizadas en Moneda Extranjera.

Cierre de Mes

El Usuario podrá decidir sobre el "lapso" permisible para antedatar cada Operación, fijando valores a los DELTA CIERRE, el cual otorga el plazo permisible desde el último día calendario de cada mes.

Al efectuar el Cierre de un Mes para una Clase de Operaciones, se elimina para cada una de sus especies, la posibilidad de fecharlas en dicho mes cerrado. O sea:

- a. Las Operaciones pertenecerán o serán imputadas al mes indicado en su atributo "Fecha Operación".
- b. Si el Mes que se desprende de esa fecha se encuentra cerrado, el Sistema la rechazará.
- c. Si el Mes no está cerrado, pero su "Delta Cierre", estuviera vencido, también será rechazada.

Cabe destacar, que tratándose de un Sistema Operacional, las validaciones no sólo incluyen los datos de la Operación, sino también la posibilidad de testear la generación de las Operaciones (Congruencia dentro del encadenamiento, existencia de antecedentes válidos, compatibilidad de datos, etc.).

5.2. Características Particulares

Efectos Contables Automáticos

Los efectos contables de las Operaciones, se desprenden automáticamente y en línea a su generación, abiertos por Empresa y Ambito.

Modalidades de Pagos Alternativas

Selección Documentación a Pagar

a. Selección Individual:

La selección se efectúa por cada Proveedor, una a una de sus Facturas o Débitos a pagar (y Créditos o Anticipos a deducir.). Efectuada la selección, el Sistema calcula automáticamente las Retenciones Impositivas de Ganancias, IVA e Ingresos Brutos si correspondiere.

b. Selección Paramétrica:

Se efectúa una "primer" selección paramétrica (14 parámetros) desde la Documentación Pendiente de Pago. Ello da lugar a un detalle Proveedor por Proveedor (con Zoom a las Operaciones Pendientes de cada uno de ellos.)

Sobre esta "primer" selección, se efectúa una "segunda" selección definitiva de los Proveedores y/o Operaciones a Pagar. Efectuada esta última selección, el Sistema calcula automáticamente las Retenciones Impositivas de Ganancias, IVA e Ingresos Brutos si correspondiere.

Selección de Medios de Pago

a. Selección Individual

Convocando la "Selección Documentación a Pagar" del punto anterior, se selecciona "caso a caso" el medio de pago, (Banco y Cuenta, u otra especie de valor).

b. Selección Grupal

Para toda la "Selección Documentación a Pagar" del punto anterior, se selecciona un medio y forma de pago:

- Cheques por ventanilla
- Pagos por Banco en Ventanilla
- Pagos por Banco con transferencias bancarias.

En el caso de selección Cheques por Ventanilla, el sistema:

- Imprime Cheques
- Completa Ordenes de Pago
- Calcula Retenciones

En el caso de Pagos por Banco:

- Imprime Listados a Banco
- Completa Ordenes de Pago
- Calcula Retenciones

Aprobación Órdenes

El sistema posibilita la Aprobación de las Órdenes de Pago preparadas según variantes de puntos anteriores.

Al aprobarse, las Órdenes estarán en condiciones de:

- Emitir Ordenes
- Emitir Comprobantes de Retenciones Impositivas.
- Afectan la Contabilidad General y Analítica.

Mientras existan Ordenes pendientes de Aprobación, se inhibe la posibilidad de realizar otros pagos a los Proveedores involucrados.

Emisión de Ordenes de Pago

El Sistema posibilita la Emisión de Ordenes en forma Individual, por lotes o por Centros Emisores.

Cálculos Impositivos

El Sistema calcula automáticamente:

- Retención Impuesto a las Ganancias
- Retención IVA
- Retención Impuesto a los Ingresos Brutos, según jurisdicción.

Régimen Informativo de Compras y Ventas - RG3685

La Resolución genera las estructuras necesarias para la elevación a la AFIP de los soportes electrónicos requeridos por la RG3685.

SICORE

El sistema genera las estructuras necesarias para la elevación a la DGI de los soportes electrónicos con los datos referidos a Retenciones y Percepciones efectuadas.

Registros y Soportes Impositivos

Administración y Emisión de Registros y Soportes Impositivos:

- Registro IVA Compra
- Registro IVA Ventas
- Registro Retenciones
- Soportes Magnéticos sobre Retenciones
- Soportes CITI (Cruzamiento Informático de Transacciones Importantes)

Otras Características

- Definición de múltiples fechas de vencimiento de las Operaciones
- Permite ingresar una o varias Ordenes de Pago o Recibos cumplimentando una o varias Facturas de Proveedores o Clientes

- Aplicación automática de Facturas, Débitos, Créditos y Ordenes de Pago y/o Recibos de Cobranzas
- Aplicación de pagos y cobros parciales sobre deudas o créditos vencidos o a vencer
- Permite el pago de Facturas de Proveedores convenidas en distintas monedas (p.e. DM), en especies de distintas monedas (p.e. Cheques en U\$S). En tal caso, el Sistema actualiza las Cuentas de Proveedores en DM, actualiza el saldo bancario en U\$S, y contabiliza el pago automáticamente en la moneda contable.
- De igual forma para el cobro de Facturas convenidas en distintas monedas.
- Caída financiera de pagos, obligaciones, cobranzas y disponibilidades.
- Anticuaación de deudas y créditos
- Información de cobranzas diarias
- Permite conexión con Servicios Bancarios (Datacash y New Net)
- Conciliación Bancaria Automática
- Emisión de Subdiarios y Asientos Resumen
- Emisión de Orden de Pago a Proveedores y Varios
- Emisión de Recibos de Cobro de Clientes y Varios
- Emisión automática de cheques
- Emisión automática de Boletas de Depósito por Clearing
- Cálculo y Emisión de comprobantes de Retención Impositiva (Ganancias para responsables locales y beneficiarios del Exterior; IVA e Ingresos Brutos, según corresponda)
- Administración de Valores diferidos (cheques diferidos, pagarés, obligaciones, etc.) recibidos y/o entregados, con tratamiento patrimonial y analítico automáticos.
- Cálculo de Auto Retención de Impuesto a las Ganancias sobre cobranzas a Clientes.

6. Información a proveer

La utilización del **Sistema de Información Gerencial** sobre esta gestión permite al usuario generar todos los reportes que necesite para su gestión, con la información disponible en la

base de datos, de manera sencilla y amigable, incorporando gráficos y Tablas Dinámicas que le permiten tener una visión multidimensional de cada fenómeno, como en un cubo.

Por lo tanto no es posible detallar la totalidad de los reportes que se podrían obtener de Arballon.

A continuación se enumeran a modo de ejemplo algunos reportes que se pueden obtener de Arballon, y que son de uso generalizado.

6.1. Informes

Se tratan de "respuestas de información" periódica del sistema (Diarias, mensuales, etc.). Como tales, se generan en forma independiente a la voluntad del usuario.

Subdiario

Comprende el detalle de cada una de las Operaciones correspondientes a un mes, con sus efectos contables.

Operaciones:

- Liquidaciones a Proveedores
- Débitos y Créditos a Proveedores
- Solicitud de Pago
- Orden de Pago
- Solicitud de Cobro
- Liquidaciones de Doc. Aduaneros
- Recibos
- Depósitos, Créditos y Débitos en Bancos

Asiento Resumen

Registración, que según el método de la Partida doble, refleja los hechos económico-patrimoniales de las Operaciones.

Operaciones:

- Liquidaciones a Proveedores
- Débitos y Créditos a Proveedores
- Solicitud de Pago
- Orden de Pago
- Solicitud de Cobro
- Liquidaciones de Doc. Aduaneros
- Recibos
- Depósitos, Créditos y Débitos en Bancos

Analíticos (Mensual)

Comprende el detalle de partidas deudoras y acreedoras (o entradas y salidas) de un conjunto de Operaciones no homogéneas, tendiente a determinar su saldo:

- Proveedores en Moneda Local
- Proveedores en Moneda Extranjera
- Deudores en Moneda Local
- Deudores en Moneda Extranjera
- Bancos en Moneda Local
- Bancos en Moneda Extranjera
- Otros Acreedores
- Otros Deudores

Informes Varios

- Operaciones Vencidas de Clientes
- Operaciones Vencidas de Proveedores
- Antigüedad Saldos Clientes o Proveedores
- Planillas de Caja
- Emisión Boleta de Depósito
- Previsiones de Pago
- Ordenes de Pago Pendientes de Aprobación
- Detalle de Cobranzas
- Detalle de Pagos
- Informe de Intereses por Mora
- Contabilidad Analítica de Clientes
 - Saldos Discriminados a un mes
 - Cuenta Completa a un mes
 - Inventario
- Contabilidad Analítica de Proveedores
 - Saldos Discriminados a un mes
 - Cuenta Completa a un mes
 - Inventario
- Contabilidad Analítica de Bancos
 - Saldos Discriminados a un mes
 - Cuenta Completa a un mes
 - Inventario

- Contabilidad Analítica de Otros Deudores o Acreedores
 - Cuenta Completa a un mes
 - Inventario
 - Saldos Discriminados a un mes

- Contabilidad Analítica de Areas de Resultados
 - Movimientos
 - Áreas por Gasto o Compra
 - Línea por Gasto o Compra
 - Inventario
 - Gasto o Compra por Area
 - Línea por Area

6.2. Consultas

Se tratan de "respuestas de información" a pedido del usuario. Pueden ser de respuesta inmediata (por pantalla o impresora o pantalla con opción de impresión) o respuestas mediatas por impresora. Todas las consultas tienen opción de impresión.

Cláusulas de Emisión

Comprende los datos nativos y filiales de una OPERACION reconocida por el sistema informativo.

Operaciones:

- Liquidación a Proveedores
- Débitos y Créditos a Proveedores
- Solicitud de Pago
- Liquidación de Doc. Aduaneros
- Ordenes de Pago
- Solicitudes de Cobro
- Recibos
- Depósitos, Créditos y Débitos en Bancos

Datos Propios del Proveedor

Comprende los datos nativos y operativos de los Proveedores.

Analíticos

Comprende el detalle de partidas deudoras y acreedora (o entradas y salidas) de un conjunto de Operaciones no homogéneas, tendiente a determinar su saldo

- Proveedores en Moneda Local
- Proveedores en Moneda Extranjera
- Deudores en Moneda Local

- Deudores en Moneda Extranjera
- Bancos en Moneda Local
- Bancos en Moneda Extranjera
- Otros Acreedores
- Otros Deudores

Entidades y Tablas

Comprende el detalle de todas la Entidades y Tablas del Sistema; por ejemplo:

- Clientes
- Proveedores
- Bancos
- Optativos
- Areas de Resultado
- Tablas (diversas)
- Indices (diversos)

Consultas Financieras

- Pagos Diarios
- Caída Financiera Proveedores
- Caída Financiera Otros Pagos
- Caída Vencimiento Bancos

Contabilidad Analítica de Proveedores

- Saldos Discriminados
 - Por Fecha de Operación
 - Por Fecha de Vencimiento
- Saldos y Movimientos Operaciones
 - Por Fecha de Operación
 - Por Fecha de Vencimiento
- Saldos Consolidados
- Inventarios
 - Por Moneda Convenida
 - Por Moneda de Conversión

Nota: Sobre cualquier ítem de la Contabilidad Analítica, se puede navegar hasta:

- Datos nativos de la Operación.
- Evolución de la Operación.
- Efecto contable de la Operación.

Contabilidad Analítica de Bancos

- Saldos Discriminados
 - Por Fecha de Operación
 - Por Fecha de Vencimiento
- Saldos y Movimientos Operaciones
 - Por Fecha de Operación
 - Por Fecha de Vencimiento
- Saldos Consolidados
- Inventarios
 - Por Moneda Convenida
 - Por Moneda de Conversión

Nota: Sobre cualquier ítem de la Contabilidad Analítica, se puede navegar hasta:

- Datos nativos de la Operación.
- Evolución de la Operación.
- Efecto contable de la Operación.

Contabilidad Analítica de Otros Acreedores

- Saldos Discriminados
 - Por Fecha de Operación
 - Por Fecha de Vencimiento
- Saldos y Movimientos Operaciones
 - Por Fecha de Operación
 - Por Fecha de Vencimiento
- Inventarios
 - Por Moneda Convenida
 - Por Moneda de Conversión

Nota: Sobre cualquier ítem de la Contabilidad Analítica, se puede navegar hasta:

- Datos nativos de la Operación.
- Evolución de la Operación.
- Efecto contable de la Operación.

Contabilidad Analítica de Areas de Resultado

- Movimientos
 - Por Moneda Convenida
 - Por Moneda de Conversión
- Áreas de Gastos o Compra

- Por Moneda Convenida
 - Por Moneda de Conversión
-
- Gastos o Compra por Area
 - Por Moneda Convenida
 - Por Moneda de Conversión