

CIERRE DE UN PERIODO CONTABLE

Para obtener una información fiable de los resultados a una cierta fecha han de tenerse en cuenta no sólo las facturas emitidas y las recibidas sino que además han de contemplarse otros aspectos. En concreto: variación de existencias respecto al último periodo revisado, albaranes pendientes de facturar, trabajos y materiales en curso de las órdenes de trabajo si procede y facturas pendientes de recibir de los proveedores (albaranes recibidos de materiales que aún no ha llegado la factura).

1.- Variación de existencias

Para obtener la variación de existencias se utiliza la opción de valoración de inventario a una cierta fecha. El sistema sitúa cronológicamente los datos de stock de los productos a partir de las fechas de los movimientos y el último inventario realizado de cada artículo. Se utiliza generalmente el precio medio de los artículos. Si no se está seguro de la calidad de este dato, por recibir albaranes no valorados, por ejemplo, existe una opción que permite un recálculo (Almacén->Actualización del precio medio). Para realizar el listado de inventario a la fecha se utiliza la opción Almacén->Inventario->Inventario a una Fecha. Se puede utilizar un formulario detallado (artículo por artículo) o uno reducido (por familia).

En caso de que se pueda sospechar que debido a cualquier incidencia los acumulados de los stocks no estén correctos existe una opción para un análisis y corrección que se encuentra en el apartado de Almacén->Regularizar almacén, que realiza una acumulación a partir de los inventarios físicos realizados (o desde el alta del producto si aún no se ha realizado ningún conteo físico).

El asiento contable de variación de existencias debe realizarse de forma manual en el módulo contable a partir del último conteo realizado.

2.- Albaranes pendientes de facturar.

Debe confeccionarse un listado valorado de los albaranes introducidos que aún no han sido facturados. A tal efecto existe un listado en el módulo de Listados->Albaranes->Albaranes no facturados. Seleccione correctamente las fechas de corte.

3.- Trabajos y materiales en curso.

Las órdenes de trabajo acumulan horas y materiales. Cada una de las imputaciones tiene reflejada la correspondiente fecha, que se utilizará para realizar el informe a esta fecha. Para este listado tenemos en el módulo de Listados->Ordenes de trabajo->Valoración de órdenes en curso.