

PeopleSoft®

EnterpriseOne 8.9
Activos fijos
PeopleBook

Septiembre de 2003

PeopleSoft EnterpriseOne 8.9
Activos fijos PeopleBook
SKU FM89SFA0309

Copyright 2003 PeopleSoft, Inc. Todos los derechos reservados.

El material incluido en esta documentación tiene carácter confidencial y es propiedad de PeopleSoft, Inc. ("PeopleSoft"), y está protegido por las leyes de derechos de autor y sujeto a las cláusulas del correspondiente acuerdo de no divulgación de PeopleSoft. Queda prohibida la reproducción, almacenamiento en un sistema de recuperación o transmisión de ninguna manera o por ningún medio electrónico, gráfico, mecánico, fotocopiado, grabación o de otro tipo de cualquier parte del contenido de esta documentación sin el previo consentimiento por escrito de PeopleSoft.

Esta documentación está sujeta a cambios sin previo aviso. PeopleSoft no garantiza que el material incluido en esta documentación esté libre de errores. Cualquier error que se encuentre en este documento debe ser comunicado por escrito a PeopleSoft.

El software protegido por las leyes de derechos de autor que acompaña a esta documentación solo se puede utilizar conforme al acuerdo de licencia, el cual se debe leer con detenimiento ya que rige las condiciones de uso del software y de este documento, incluido este mensaje de divulgación.

PeopleSoft, PeopleTools, PS/nVision, PeopleCode, PeopleBooks, PeopleTalk y Vantive son marcas comerciales y Pure Internet Architecture, Intelligent Context Manager y The Real-Time Enterprise son marcas registradas de PeopleSoft, Inc. Todos los demás nombres de compañías y productos pueden ser marcas registradas de sus respectivos propietarios. La información contenida en este documento está sujeta a cambio sin previo aviso.

Declaración de Open Source

Este producto incluye software desarrollado por Apache Software Foundation (<http://www.apache.org/>). Copyright (c) 1999-2000 The Apache Software Foundation. Todos los derechos reservados. ESTE SOFTWARE SE ENTREGA TAL CUAL Y TODA GARANTÍA EXPRESA O IMPLÍCITA INCLUYE, PERO NO SE LIMITA A, LAS GARANTÍAS IMPLÍCITAS DE COMERCIABILIDAD E IDONEIDAD PARA UN OBJETIVO DETERMINADO ESTÁ EXENTA DE RESPONSABILIDAD. BAJO NINGÚN CONCEPTO THE APACHE SOFTWARE FOUNDATION O SUS PARTICIPANTES SERÁN CONSIDERADOS RESPONSABLES POR CUALQUIER DAÑO DIRECTO, INDIRECTO, ACCIDENTAL, ESPECIAL, EJEMPLAR O EMERGENTE (INCLUIDO, PERO NO LIMITADO A LA ADQUISICIÓN DE BIENES O SERVICIOS SUSTITUTOS, PÉRDIDA DEL USO, DATOS O BENEFICIOS, O LUCRO CESANTE) CUALESQUIERA LA FORMA EN QUE SEAN CAUSADOS NI EN NINGUNA TEORÍA DE RESPONSABILIDAD, YA SEA POR CONTRATO, ESTRICTA RESPONSABILIDAD O DAÑO LEGAL (INCLUIDO, NEGLIGENCIA U OTRO) QUE PUEDA SURGIR EN CUALQUIER MANERA POR EL USO DE ESTE SOFTWARE NO OBSTANTE SE ADVIERTE SOBRE LA POSIBILIDAD DE DICHOS DAÑOS.

PeopleSoft no se hace responsable del uso o distribución de cualquier sistema de software de Open Source, shareware o documentación y está exento de toda responsabilidad o daño que pueda generar el uso de dicho software o documentación.

Contenido

Descripción general del sistema Activos fijos	1
Descripción general de la industria correspondiente al sistema Activos fijos	1
El ambiente de la industria y los conceptos relacionados con el sistema Activos fijos	1
La ventaja competitiva correspondiente al sistema Activos fijos	2
Descripción general del sistema Activos fijos.....	3
Integración del sistema Activos fijos.....	3
Proceso del sistema Activos fijos	7
Tablas primarias del sistema Activos fijos.....	9
Tablas secundarias del sistema Activos fijos	10
Información sobre la identificación de activos	11
Registro del Maestro de activos.....	11
Códigos de categoría.....	12
Números de identificación.....	12
Relaciones entre los componentes y los principales	13
Creación de un registro del Maestro de activos	14
Introducción de la información básica sobre activos.....	15
Eliminación de los registros del Maestro de activos.....	22
Información sobre ubicaciones	25
Opciones de proceso para Búsqueda de activos (P1204).....	29
Verificación de la información sobre la depreciación.....	34
Introducción de la información adicional sobre activos	42
Introducción de la información sobre seguros.....	42
Introducción de la información financiera	44
Introducción de la información sobre permisos y licencias	46
Trabajo con registros de mensajes	48
Adición de un anexo	51
Acceso a la información sobre el equipo.....	51
Introducción de información suplementaria sobre Activos fijos	52
Trabajo con información sobre activos principales y componentes.....	55
Revisión de la información sobre activos principales y componentes	55
Modificación de la información sobre activos principales y componentes	56
Seguimiento de la ubicación de un activo	59
Transferencia de la ubicación de un activo	61
Impresión de la información sobre las ubicaciones.....	63
Procesamiento del L/M en Activos fijos	64
Trabajo con asientos de diario del L/M	65
Modificación de asientos de diario sin contabilizar	65
División de asientos de diario sin contabilizar	72
Impresión del informe Transacciones de activos fijos sin contabilizar	76
Contabilización de asientos de diario del L/M en activos fijos	78

Contabilización de transacciones.....	78
Contabilización de asientos de diario en activos fijos	78
Verificación del proceso de contabilización.....	82
Corrección de saldos de activos fijos	85
Corrección de saldos del Libro mayor	85
Corrección de saldos de activos fijos	86
Corrección de asientos de depreciación	87
Revisión de activos y costos de mantenimiento	88
Opciones de proceso para Resumen de costos (P122101)	93
Depreciación de activos	97
Familiarización con los métodos de depreciación de activos	97
Elementos de depreciación de activos	97
Concepto de depreciación	100
Componentes de la regla de depreciación	102
Cálculo de depreciación - Flujo del proceso	103
Introducción de las unidades de producción	104
Cálculo de la depreciación de activos	107
Ejecución del programa Cálculo de depreciación	107
Generación del informe Diario de depreciación	108
Revisión y aprobación del diario de depreciación	116
Revisión del diario de depreciación.....	116
Aprobación de batches de asientos de diario para contabilización	120
Contabilización de la depreciación en el Libro mayor	122
Contabilización de un asiento de diario en forma manual.....	122
Contabilización de múltiples batches de asientos de diario	123
Verificación de la contabilización.....	124
Revisión de la información sobre la depreciación en línea.....	125
Asientos de diario de activos fijos	130
División de activos fijos.....	130
Introducción de la información sobre división de activos	131
Contabilización de asientos de diario para divisiones de activos	136
Transferencia de activos fijos	137
Transferencias de activos.....	137
Opciones de proceso para Transferencia de activos (R12108).....	139
Retiro de activos fijos.....	154
Retiros de activos fijos.....	154
Realización de retiros de un solo activo	158
Realización de retiros masivos de activos.....	162
Revaluación de activos	169
Familiarización con la revaluación de activos	169
Índices de revaluación.....	170
Métodos de cálculo de revaluación	170
Revaluación por índice o factor	171
Cálculo de la revaluación.....	172

Opciones de proceso para Diario de revaluación de activos (R12845)	173
Trabajo con revaluación de asientos de diario	178
Revisión de la lista de batches de revaluación	179
Modificación del detalle de asientos de Diario de revaluaciones	179
Aprobación del batch para contabilización	180
Modificación de un batch para contabilización	181
Contabilización de la revaluación en el Libro mayor	182
Contabilización manual de un asiento de diario en batch	182
Contabilización de varios batches de asientos de diario	183
Verificación de la contabilización de asientos de diario	183
Procesos de fin de año	185
Cierre anual de saldos de cuentas	185
Opciones de proceso para Cierre de saldos de cuentas de activos (R12825)	187
Cierre de unidades de producción	189
Trabajo con proyecciones de depreciación	190
Ejecución del programa Proyecciones de depreciación	190
Depuración de proyecciones de depreciación	196
Informes de activos fijos	198
Impresión de informes con información sobre activos	198
Impresión del informe Programa del Maestro de activos	198
Impresión del informe Activos por método financiero	199
Impresión del informe Libro mayor de transacciones de activos fijos	200
Impresión del informe Análisis de costos	200
Impresión de la información suplementaria sobre activos fijos	205
Impresión de informes de depreciación	205
Impresión del Programa de depreciación	206
Impresión del Informe valores predeterminados de depreciación	209
Impresión del Informe reglas de depreciación	210
Impresión de los Patrones de distribución de depreciación	210
Ejecución de Informes de integridad	211
Impresión del informe Integridad de activos fijos en L/M	211
Impresión del informe Transacciones de activos fijos sin contabilizar	213
Impresión del informe Integridad de transacciones de activos fijos	213
Impresión del Informe integridad del L/M a activos fijos	215
Impresión de informes trimestrales y del año a la fecha	217
Impresión del informe Conciliación de activos fijos	217
Impresión del informe Conciliación de cuentas	220
Impresión del informe Retiros de activos fijos	222
Impresión del Informe de gastos de depreciación	224
Impresión del Informe de depreciación y amortización	226
Impresión del informe Venta de bienes de la compañía	227
Impresión de la Hoja de trabajo del impuesto predial	230
Configuración del sistema Activos fijos	234
Configuración de funciones	234
Configuración de las constantes de activos fijos	235
Configuración de códigos definidos por el usuario para activos fijos	240

Configuración de la depreciación definida por el usuario	243
Definición de los requisitos correspondientes a la depreciación.....	244
Configuración de las reglas de depreciación.....	247
Instrucciones de cálculo	255
Reglas del año de retiro	259
Trabajo con fórmulas de depreciación	267
Configuración de los patrones de distribución de depreciación.....	271
Configuración de la sustitución del patrón de fechas.....	273
Configuración de años cortos en Activos fijos.....	275
Configuración de las Instrucciones de contabilidad automática para	
Activos fijos	278
ICA para la depreciación definida por el usuario.....	282
ICA de revaluación	283
Configuración de los Números siguientes para el sistema Activos fijos	284
Configuración de los años de adquisición de activos	286
Configuración de los valores predeterminados de depreciación	287
Copia de los valores predeterminados de depreciación	289
Enlace de códigos de categoría.....	296
Configuración de reglas de tipos de Libro mayor de activos fijos	299
Configuración de las reglas de cuentas de retiros.....	301
Configuración de saldos iniciales	305
Configuración de los índices de revaluación	308
Trabajo con programas de unidades de producción	310
Configuración de un programa de unidades de producción	310
Impresión del Informe Unidades de producción.....	312
Configuración de Datos suplementarios	313
Actualizaciones globales de activos fijos	314
Actualización de la información sobre activos.....	314
Actualización de valores de depreciación	314
Actualización del código de ubicación de un activo	317
Actualización del código del carácter de saldos.....	318
Actualización del registro de mensajes	319
Actualización global de las reglas de depreciación	320
Actualización de cuentas y Libros mayores	324
Identificación de nuevos asientos.....	324
Adición de nuevos Libros mayores a Activos.....	326
Actualización de números y cuentas de compañías	329
Ejecución del programa Nueva contabilización del Libro mayor.....	330
Actualización del número de activo en el Libro mayor de cuentas	334
Depuración de los activos y de la información sobre los activos	334
Opciones de proceso para Maestro de activos y depuración de saldos	
(R12912).....	335
Métodos de depreciación predefinidos	342
Método 00 - No se usa un método de depreciación	343

Método 01 – Depreciación uniforme	343
Método 02 - Suma de los dígitos de los años	344
Métodos 03, 04 y 05 - Saldo decreciente por traspasar	345
Método 06 - Porcentaje fijo del saldo decreciente.....	346
Método 07 - ACRS de depreciación estándar	347
Bienes personales	347
Bienes inmuebles	347
Método 08 - Sistema opcional de recuperación acelerada de costos ACRS	348
Método 09 - Unidades de producción	349
Método 11 - Porcentaje fijo para autos de lujo	350
Método 12 - Depreciación estándar con el Sistema modificado de recuperación acelerada de costos (MACRS).....	350
Regla de bonos del primer año MACRS correspondiente al RH 3090	351
Método 13 – Depreciación alternativa con el Sistema modificado de recuperación acelerada de costos (MACRS).....	352
Método 14 - ACRS alternativo para bienes inmuebles.....	353
Método 15 – Porcentaje fijo sobre costos	353
Método 16 - Porcentaje fijo sobre el saldo decreciente por traspasar	353
Métodos internacionales de depreciación	355
Método francés de depreciación uniforme (19).....	355
Método francés del saldo decreciente (20)	357
Método francés derogatorio (21).....	358
Método alemán de generación (22)	361
Método alemán del saldo decreciente (23)	363
Método alemán compuesto (24)	364
Método alemán de del crédito fiscal a la inversión (25).....	367
Método alemán del costo de reposición (26).....	369
Método de depreciación uniforme de Italia (27)	370
Método anticipado de Italia (28).....	371
Método completo de Italia (29).....	372
Saldos decrecientes de España (Método 30).....	373
Tasa porcentual de Checoslovaquia (método 31).....	374
Pago fijo de Japón (método 32).....	376
Método del saldo decreciente de Japón (33)	377
Método especial de inicio de Japón (34).....	379
Método acelerado de Japón (35)	380

Método de incrementos de Japón (36).....	382
Método del exceso de Japón (37).....	384
Método del valor residual de Japón (38).....	386
Método de la reducción de la reserva de Japón (39)	387
Método compuesto de Japón (40)	389
Método de depreciación uniforme de Corea (41)	391
Método de la revaluación de Corea SL (42).....	393
Método de gastos de capital de Corea SL (43).....	394
Método de la tasa especial de Corea SL (44)	396
Método del saldo decreciente de Corea (45)	398
Método de la revaluación declinante de Corea (46).....	399
Método de gastos de capital de Corea DB (47)	400
Método de la tasa especial de Corea SL (48)	401
Método primario secundario terciario (49).....	403
Elementos de la fórmula	406
Códigos de prorrateo del periodo inicial	419

Descripción general del sistema Activos fijos

Las finanzas son el eje de las compañías y tienen un papel fundamental en todos los niveles y aspectos de los negocios. Muchas empresas necesitan un método efectivo para administrar sus activos. El sistema Activos fijos de J.D. Edwards proporciona una forma eficaz de dar seguimiento a los activos a fin de satisfacer las necesidades financieras y de elaboración de informes.

Esta sección le proporciona información acerca de las descripciones generales de la industria de las finanzas así como también de la forma en la que opera el sistema Activos fijos.

Descripción general de la industria correspondiente al sistema Activos fijos

A fin de comprender el papel fundamental que tienen los activos fijos en las finanzas, debe tener en cuenta el efecto que tienen dichos activos fijos en los negocios, y la forma en la que los negocios pueden dar seguimiento y administrar efectivamente sus activos fijos por medio de un sistema de elaboración de informes que abarque a toda la empresa.

Este capítulo presenta los conceptos de la industria que se asocian con los activos fijos. Además, describe los varios problemas que son inherentes a un ambiente de activos fijos como así también las soluciones que brinda J.D. Edwards.

El ambiente de la industria y los conceptos relacionados con el sistema Activos fijos

Los activos fijos son los activos propiedad de una empresa comercial que son permanentes o tienen una larga vida y que además se usan en el negocio. Un activo fijo puede ser un artículo tangible, como una computadora, vehículo, equipo pesado, mejoras del alquiler o un edificio. Un activo fijo también puede ser un artículo intangible, como una patente o derecho de autor, que incurre generalmente en costos de investigación y desarrollo.

Con el tiempo, la mayor parte de los activos fijos pierden la capacidad de proporcionar servicios útiles. Por ello, las compañías asignan con frecuencia una vida útil a un activo, según el tiempo estimado en el que el activo contribuirá a generar ingresos. Las compañías registran durante un periodo de tiempo específico la reducción en la utilidad de cada activo en el transcurso de la vida del mismo. Dicha pérdida de utilidad se conoce como depreciación. La vida estimada del activo determina los costos asignados como depreciación, los cuales se registran como un gasto.

En algunos casos, los reglamentos del gobierno determinan la vida del activo y la forma en la que las compañías capitalizan el activo. También es probable que las compañías necesiten usar métodos de depreciación específicos para incluir los reglamentos del gobierno que controlan diversos beneficios y obligaciones tributarias.

El sistema Activos fijos de J.D. Edwards le permite:

- Producir informes de activos fijos
- Actualizar solicitudes de compra de activos

- Conciliar activos
- Actualizar la información fiscal correspondiente a los informes a fin de dar seguimiento a los beneficios y obligaciones tributarias

La ventaja competitiva correspondiente al sistema Activos fijos

La tabla siguiente presenta ejemplos de problemas típicos de seguimiento de activos fijos, el activador de negocios que resuelve cada problema y el rendimiento de la inversión.

La depreciación no se calcula correctamente porque los métodos que se han anexado al activo no son los correctos.

Puede ejecutar un programa de actualización global para usar los valores predeterminados corregidos y para actualizar los activos con los métodos incorrectos. Después de actualizar los activos correctamente, vuelva a calcular la depreciación para corregir los importes que se calcularon de manera errónea. Si los activos no se configuraron correctamente, tal vez el sistema sobrestime o subestime el valor neto del libro correspondiente a los activos o calcule los impuestos de forma incorrecta. Las actualizaciones globales permiten un cambio rápido y evitan la necesidad de utilizar codificaciones fijas o de programas de actualización personalizados.

Se han realizado cambios en su compañía que han afectado este catálogo de cuentas, pero no se registraron correctamente. Esto produjo numerosos errores en las cuentas.

Cuando se hace un cambio en la estructura de la cuenta, puede ejecutar las actualizaciones globales a fin de actualizar el número de cuenta, la unidad de negocio o la compañía en las tablas de activos fijos para conservar la integridad de los sistemas. Los programas de actualizaciones globales garantizan la integridad del sistema y de los datos, y consideran la necesidad de realizar cambios en toda su estructura contable en forma rápida y sin el uso de codificaciones fijas o de programación personalizada.

Su compañía tiene muchos activos del mismo tipo, pero no posee los recursos para añadir manualmente los nuevos activos.

Por medio de las Instrucciones de contabilidad automática de Activos fijos, puede configurar las cuentas para las cuales el sistema ha creado automáticamente los registros del Maestro de activos que corresponden a las transacciones correctas. Después de revisar la exactitud de los asientos contabilizados en la cuenta, puede ejecutar el informe Contabilización de asientos del L/M en Activos fijos. El sistema crea automáticamente los registros del Maestro de activos cuando usted ejecuta este informe.

Su compañía tiene activos que requieren métodos de cálculo que no están incluidos en los 18 métodos estándar de depreciación.

Para aquellos activos a los que no se pueden aplicar los métodos de depreciación estándar, puede usar la Depreciación definida por el usuario (UDD por su sigla en inglés) a fin de crear métodos personalizados de depreciación.

Para fines de elaboración de informes, su compañía necesita que los activos con trabajo en curso se retengan junto con los activos terminados.

Puede añadir un código de categoría a los activos de trabajo en curso para fines de elaboración de informes a fin de distinguirlos o excluirlos del proceso de depreciación. De todos modos, estos activos se registrarán en el sistema Activos fijos junto con todos los demás activos disponibles. El uso de los códigos de categoría puede evitar errores que se producen al calcular prematuramente la depreciación o al no poder

distinguirlos de los activos disponibles. Use el código de categoría para seleccionar y excluir los datos al calcular la depreciación. Al terminar el trabajo en curso del activo, elimine el código de categoría del activo para incluirlo en la depreciación.

Para fines de elaboración de presupuestos, su compañía prefiere ejecutar las proyecciones de la depreciación cada mes, en vez de hacerlo anualmente. Su compañía también desea detalles adicionales relacionados con el costo de activos específicos.

Configure un Libro mayor alternativo para dar seguimiento a la depreciación en el futuro. Puede ejecutar la depreciación en modalidad final en el L/M alternativo a fin de generar los números necesarios en periodos futuros. El detalle de cada activo se registrará también en el L/M alternativo para dar seguimiento a los importes futuros de depreciación y devolverlos a los activos individuales.

Su compañía ha crecido a través de adquisiciones o ha tenido un cambio en el patrón de fechas fiscales, que ha dado como resultado un año fiscal corto para sus activos fijos.

Con el fin de ayudarlo a evitar errores en los cálculos de la depreciación que resultan de los años fiscales cortos, J.D. Edwards le recomienda informarse acerca de los cambios que es necesario realizar en el sistema Activos fijos para elaborar informes correctos de la depreciación durante los años cortos. Para informarse en forma anticipada acerca de los cambios que es necesario realizar, puede usar la línea de Atención al cliente o la página de autoservicio del Knowledge Garden para clientes.

Los errores al registrar los asientos y los importes dieron como resultado la anexión de activos a los artículos equivocados, lo cual genera un valor neto de libro sobrestimado con respecto a los activos.

Puede usar las opciones de proceso para no permitir asientos sin número de activo en el sistema Activos fijos. Esto contribuye a evitar errores futuros. No es necesario que realice cambios en las opciones de proceso cada vez que introduce un nuevo asiento. Sin embargo, puede añadir una opción de menú para solicitar una versión específica del programa que se use para crear asientos de diario, comprobantes o recibos en un número de cuenta de Activos fijos.

Descripción general del sistema Activos fijos

El sistema Activos fijos de J.D. Edwards es un sistema flexible que le ayuda a administrar la información y los costos relacionados con sus activos fijos. Muchas compañías retrasan el procesamiento de la información acerca de los activos fijos hasta que están listas para calcular la depreciación del periodo. Puede usar la integración y las funciones del sistema Activos fijos, como la configuración automatizada de activos, a fin de actualizar la información acerca de los activos en forma diaria, mensual, trimestral o anual, según las necesidades de su compañía.

Integración del sistema Activos fijos

El sistema Activos fijos de J.D. Edwards está vinculado a muchos de los otros sistemas de J.D. Edwards que usa su compañía. La integración de los sistemas le garantiza la uniformidad de la información acerca de los activos y de las transacciones de cuentas. Sólo necesita introducir la información acerca de los activos fijos y de las cuentas una sola vez para toda su compañía. Esto ahorra considerablemente tiempo y dinero, en especial cuando necesita registrar a diario numerosas y complejas transacciones de negocios y actualizar o

modificar la información acerca de los activos, como las tasas de depreciación y los números de cuentas.

El sistema Activos fijos está integrado con los siguientes sistemas de J.D. Edwards:

Libro de direcciones	El sistema Activos fijos tiene acceso al sistema Libro de direcciones para obtener información actualizada del nombre y la dirección de: • Autoridades fiscales • Arrendadores, financieros y aseguradores • Empleados responsables del activo
Contabilidad general	Los sistemas Activos fijos y Contabilidad general tienen acceso y almacenan información detallada de transacciones en la tabla Libro mayor de cuentas (F0911). A fin de mantener la integridad entre los dos sistemas, procese todas las transacciones a través del Libro mayor (L/M) y de los activos fijos.
Compras	Los sistemas Activos fijos y Compras tienen acceso y almacenan información en la tabla Libro mayor de cuentas (F0911) y en la tabla que contiene el archivo Maestro de activos (F1201) a fin de mantener registros simultáneos y actualizados de las compras y activos de la compañía. Cuando compre activos, debe crear registros del Maestro de activos en la tabla que contiene el archivo Maestro de activos para identificar los nuevos activos en su sistema. El sistema crea las cuentas necesarias del Libro mayor en el Libro mayor de cuentas.
Cuentas por pagar	Los sistemas Activos fijos y Cuentas por pagar están integrados por medio de la tabla Libro mayor de cuentas (F0911). Puede introducir los cargos asociados con los activos fijos por medio de Cuentas por pagar. El sistema introduce automáticamente el número de activo de la orden de compra en el comprobante de cuentas por pagar y actualiza la tabla Libro mayor de cuentas (F0911).
Administración de servicios	En el sistema Administración de servicios se puede crear un registro de la base instalada para dar seguimiento a los productos que ha vendido o alquilado a los clientes. Cuando se crean estos registros, se almacenan en la tabla que contiene el archivo Maestro de activos (F1201). Antes de crear los registros, las cuentas que se usan para dar seguimiento a esta información deben configurarse dentro del rango FX de las ICA del sistema Activos fijos. Estas cuentas también deben tener configurada la codificación predeterminada como cuentas regulares de costos en el sistema Activos fijos. Por lo general, los registros de la base instalada no se deprecian; por lo tanto, no es necesario crear los métodos de depreciación para estas cuentas. Los registros del Maestro de activos de Administración de servicios se pueden separar de los registros regulares del Maestro de activos (F1201) con el campo de la fecha de garantía. El sistema Administración de servicios llenará la información en el campo de la fecha de garantía a medida que se creen los registros de la base instalada. Los registros regulares del Maestro de activos fijos no usan este campo.
Mantenimiento de plantas y equipo	El sistema Mantenimiento de plantas y equipo comparte información acerca de muchas tablas con el sistema Activos fijos, entre ellas: • Maestro de activos (F1201). Esta tabla almacena la información acerca del

Maestro de equipo y del Maestro de activos fijos.

- La tabla que contiene el archivo Saldo de cuentas de activos (F1202). Esta tabla almacena la información acerca de los saldos de cuentas de equipo y de saldos de cuenta de activos.
- Seguimiento de ubicaciones (F1204). Esta tabla almacena la información actual, histórica y planificada acerca de las ubicaciones correspondientes a los activos fijos y al equipo.

El sistema Mantenimiento de plantas y equipo comparte también las Constantes de activos fijos y las Instrucciones de contabilidad automática (ICA). Todas las cuentas que forman parte del sistema Mantenimiento de plantas y equipo deben configurarse en el rango FX de las Instrucciones de contabilidad automática (ICA). Se usan otras ICA en el sistema Equipo para dar seguimiento a los costos adicionales y a la información estadística que normalmente no se usan en los activos fijos regulares.

Los artículos de activos fijos y equipo comparten los mismos códigos de categoría. Si usa el sistema Mantenimiento de plantas y equipo, tal vez desee reservar algunos de los códigos de categoría para el equipo. Por ejemplo, separe los primeros diez códigos de categoría para usarlos con el equipo.

Además de compartir la información sobre las tablas y la configuración, los sistemas Mantenimiento de plantas y equipo y Activos fijos tienen otras funciones similares. Por ejemplo, al introducir, consultar y ejecutar los informes sobre artículos correspondientes al Maestro de activos fijos y de equipo, se usan muchos de los mismos programas, como Resumen de costos, Datos suplementarios, Búsqueda y transferencia de ubicaciones, Modificaciones del Maestro de activos, etc.

Los activos de equipo son similares a los de activos fijos; sin embargo, el sistema Mantenimiento de plantas y equipo le permite añadir y dar seguimiento a los problemas de mantenimiento por medio de órdenes de trabajo y programas de mantenimiento. El sistema Mantenimiento de plantas y equipo da seguimiento a la información estadística como lecturas de medidores y demás detalles relacionados con el equipo.

Interoperabilidad

A fin de satisfacer los requisitos de información de una empresa, las compañías usan a veces distintos productos de varios proveedores de software y hardware. La interoperabilidad entre los productos es clave para implementar satisfactoriamente una solución empresarial. La interoperabilidad completa entre los sistemas genera un flujo de datos entre los distintos productos sin problemas para el usuario.

Puede tener acceso a los programas de Interoperabilidad en el menú Interoperabilidad de activos (G1233).

Para las transacciones de interoperabilidad de Activos fijos, introduzca JDEFA en el campo Transacción y F1201Z1 en el campo Nombre del archivo.

Libros y métodos de depreciación múltiples

Puede actualizar conjuntos múltiples de libros de depreciación de un activo. Puede depreciar activos en distintas formas para fines diferentes. Por ejemplo, puede configurar los libros de un activo para que muestren una vida de tres años para fines fiscales y una vida de cinco años para fines de estados financieros. O tal vez tenga un conjunto de libros de depreciación para distintas monedas.

Para cada conjunto de libros que mantenga para un activo, puede asignar un método de depreciación definido por el usuario o uno de los métodos de depreciación predefinidos que se proporcionan, además de la depreciación nula.

Puede calcular la depreciación en forma diaria, semanal, mensual, trimestral o anualmente. También puede basar sus cálculos de depreciación en un patrón fiscal 4-4-5 o en un patrón de 13 periodos.

Depreciación definida por el usuario

Aunque el sistema Activos fijos de J.D. Edwards proporciona una amplia variedad de reglas de depreciación, tal vez necesite una combinación específica de depreciación distinta de las que se ofrecen con las reglas de depreciación estándar. Con la depreciación definida por el usuario, puede sustituir varias convenciones, fórmulas y patrones de distribución de depreciación a fin de definir los métodos de depreciación específicos para su compañía sin usar una programación personalizada. Por ejemplo, puede copiar una regla existente y modificarla para crear un método de depreciación que satisfaga sus necesidades específicas.

Puede configurar métodos de depreciación definidos por el usuario para establecer lo siguiente:

- Fórmulas de depreciación específicas del usuario sin modificaciones personalizadas de programas
- Reglas y convenciones de depreciación específicas del usuario
- Métodos de depreciación para categorías específicas de activos
- Métodos de depreciación específicos para activos puestos en servicio durante ciertos periodos
- Métodos de depreciación específicos para determinados años

Configuración automatizada de activos

Puede usar reglas predeterminadas para definir instrucciones predeterminadas de depreciación para las cuentas individuales de costos de activos por compañía. Cuando añade los activos de adquisición reciente al sistema Activos fijos, la información que establece en las reglas predeterminadas se incluye automáticamente en los nuevos registros de activos. Puede sustituir los valores predeterminados para casos especiales. El uso de reglas predeterminadas ahorra tiempo, en especial si añade frecuentemente activos al sistema. Puede definir los valores predeterminados para:

- Clase contable
- Clase de equipo
- Cuentas de depreciación
- Cuentas de ingresos
- Información sobre depreciación

Ubicación de activos

Puede ubicar activos con base en cualquiera de la información siguiente:

- Compañía

- Estado del equipo
- Descripción
- Unidad de negocio responsable
- Ubicación actual
- Códigos de categoría

También puede dar seguimiento al historial del movimiento de un activo de una ubicación a otra.

Información financiera y sobre seguros

Puede registrar y tener acceso a la información acerca de los seguros de un activo, como la compañía de seguros, el número de póliza, el costo de la prima, el valor y el costo de reposición. También puede dar cuenta de los activos arrendados o hipotecados y dar seguimiento a los pagos mensuales, las opciones de compra y la información acerca de contratos.

Transferencias, divisiones y retiros de activos

Puede usar el sistema Activos fijos para registrar transferencias, divisiones y retiros de activos en sus Libros mayores contables.

Transferencias de activos

Puede transferir activos de una cuenta a otra o de una unidad de negocio y cuenta a otra. Puede transferir activos en forma individual o en grupos. También puede usar el programa de transferencias para cambiar globalmente la información sobre los activos sin transferirlos.

Divisiones de activos

Puede dividir un activo en uno o más activos nuevos. El sistema proratea el costo del activo y la depreciación acumulada entre los nuevos activos y crea los asientos de diario correspondientes. Use las divisiones de activos cuando desee retirar o transferir parte de un activo.

Retiros de activos

Puede retirar activos en forma individual o en grupos. El sistema crea automáticamente los asientos de diario para cada retiro de activo con base en sus especificaciones.

Proceso del sistema Activos fijos

El proceso sigue un activo desde la compra hasta su retiro e incluye el cierre anual. Use este ejemplo como pauta únicamente. Los pasos y procedimientos específicos varían de una compañía a otra.

Información sobre el Maestro y la depreciación Introduzca la información del maestro correspondiente al activo recién adquirido y verifique la información predeterminada acerca de la depreciación.

Registro de comprobantes Introduzca el comprobante de cuentas por pagar que corresponde a un activo.

Contabilización de comprobantes en el L/M y en los activos fijos Contabilice el batch que contiene el comprobante del activo.

Cálculo de la depreciación Calcule la depreciación en la modalidad preliminar a fin de revisar los asientos de diario que se contabilizarán en los activos fijos y en el L/M cuando calcule la depreciación en la modalidad final.

Transferencia de activos Transfiera los activos en la modalidad preliminar a fin de revisar los asientos de diario que se contabilizarán en los activos fijos y en el L/M cuando transfiera los activos en la modalidad final.

División de activos El programa de división crea y contabiliza automáticamente los asientos de diario en el L/M y después en los activos fijos.

Retiro de activos Retire los activos en la modalidad preliminar a fin de revisar los asientos de diario que se contabilizarán en el L/M y en los activos fijos cuando retire los activos en la modalidad final.

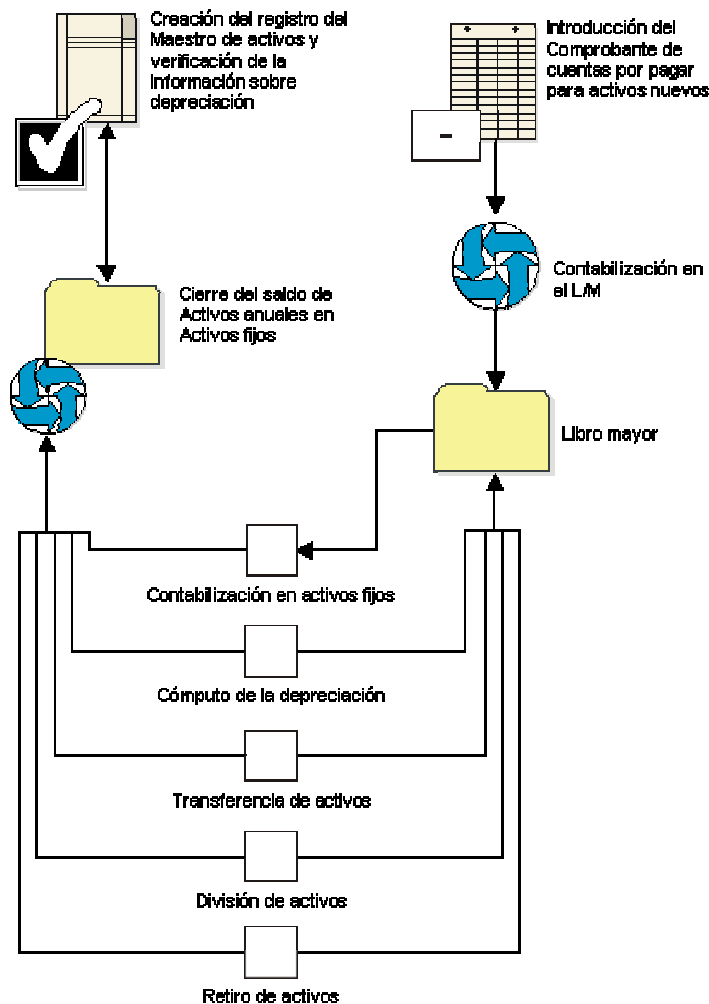
Cierre anual de Cierre los saldos de activos anualmente después de ejecutar la depreciación final.

saldos de activos

El programa de cierre crea los registros de saldos del próximo año con traspaso de importes acumulados y de saldos netos. También traspasa la información acerca de la depreciación.

La siguiente ilustración proporciona una representación del proceso:

Procesos del sistema Activos fijos



Tablas primarias del sistema Activos fijos

El sistema Activos fijos de J.D. Edwards almacena la información sobre los activos y las transacciones en tres tablas primarias:

Archivo Maestro de activos (F1201)	Almacena la información básica acerca de cada activo tales como: • Número de activo • Descripción del activo • Codificación de cuentas • Códigos de categoría
Archivo Saldos de cuentas de activos (F1202)	Almacena el importe de saldos de cada cuenta por tipo de Libro mayor para cada año. Esta tabla almacena también la información acerca de la depreciación de cada activo.
Libro mayor de cuentas (F0911)	Almacena las pruebas de auditoría de los asientos de diario del Libro mayor correspondientes a la tabla que contiene el archivo Saldos de activos (F1202) y la tabla Saldos de cuentas (F0902).

Tablas secundarias del sistema Activos fijos

El sistema Activos fijos también tiene acceso a las siguientes tablas secundarias:

- Tabla de seguimiento de ubicaciones (F1204)
- Mensajes de equipo (F1205)
- Archivo maestro del programa de unidades de producción (F1208)
- Texto del historial de ubicaciones (F1210)
- Historial de principales (F1212)
- Constantes predeterminadas de contabilidad (F12002)
- Constantes predeterminadas de depreciación (F12003)
- Reglas de depreciación (F12851)
- Reglas de depreciación anual (F12852)
- Fórmulas de depreciación (F12853)
- Reglas de distribución del periodo de depreciación (F12854)
- Códigos definidos por el usuario (F0005)
- Archivo Maestro de tipos de Libro mayor (F0025)
- Maestro del Libro de direcciones (F0101)
- Maestro de cuentas (F0901)
- Maestro de Instrucciones de contabilidad automática (F0012)
- Maestro de unidades de negocio (F0006)
- Datos suplementarios (F12090, F12092)
- Datos de especificaciones (F1216)
- Referencia cruzada de especificaciones (F1215)
- Archivo Historial de estados (F1307)

Información sobre la identificación de activos

Debe identificar cada activo que se encuentra en el sistema antes de usar el sistema Activos fijos.

Debe crear un registro del Maestro de activos para identificar cada uno de los activos de su compañía. También puede incluir información suplementaria para definir con mayor detalle los activos que se encuentran en el sistema.

Registro del Maestro de activos

El registro del Maestro de activos incluye la información básica que identifica un activo. Debe crear los registros del Maestro de activos para poder realizar lo siguiente:

- Administrar la depreciación de activos
- Dar seguimiento a los costos de activos
- Registrar transferencias, divisiones y retiros de activos

Información suplementaria

Es aconsejable almacenar la información sobre un activo o equipo que no se incluye en las tablas maestras estándar. J.D. Edwards se refiere a esta información adicional como datos suplementarios. Puede usar los datos suplementarios a fin de definir en forma más detallada los activos de su sistema. Después de configurar los datos suplementarios puede usarlos para informar y dar seguimiento a los detalles que son importantes para su compañía pero que no están incluidos en el registro maestro. Puede definir todos los tipos de datos suplementarios que necesite.

Puede definir y actualizar los datos suplementarios por clase de activo o equipo. Por ejemplo, puede configurar los datos suplementarios para una clase de activo que incluya motoniveladoras. Los datos pueden incluir las lecturas correspondientes a las capacidades del combustible, caballos de fuerza, niveles de aceite, etc.

Registros de mensajes

Use los registros de mensajes para registrar y dar seguimiento a mensajes breves acerca de activos o equipos que las pantallas de los registros maestros y de los datos suplementarios no pueden incluir. Por ejemplo, puede usar los registros de mensajes para:

- Indicar el estado y condición de un activo
- Registrar los detalles acerca de las transferencias o los retiros de activos
- Registrar los problemas y las reclamaciones acerca de un activo específico
- Anotar los procedimientos especiales de las tareas programadas o de mantenimiento preventivo
- Informar sobre el mantenimiento real
- Registrar los problemas o las reclamaciones acerca de un equipo específico

Puede relacionar los registros de mensajes con el equipo a fin de registrar las notas del operador o los problemas de mantenimiento. También puede anexar las fechas de recordatorio a los mensajes relacionados con el mantenimiento para que aparezcan en las fechas o intervalos indicados conforme a unidades tales como millas u horas.

Puede usar un párrafo, un esquema o cualquier otro formato que escoja para introducir la información en los registros de mensajes.

Códigos de categoría

Puede definir hasta 33 códigos de categoría a fin de satisfacer las necesidades de información de su compañía. Use estos códigos de categoría en el registro maestro a fin de describir más detalladamente los activos y el equipo y agrupar tipos similares de equipo para facilitar el seguimiento, la preparación de informes y la selección de datos a través del sistema.

J.D. Edwards recomienda configurar el primer código de categoría para agrupar los activos en clases contables. En este caso, el primer código de categoría se conoce típicamente como Clase contable principal. Puede configurar este código de categoría con una relación individual con las cuentas de costos de activos en el Libro mayor. Puede seleccionar también otro código de categoría para identificar los activos por los métodos de depreciación correspondientes a la traducción que asigne a cada uno.

Si utiliza el sistema Administración de plantas y equipo, Facturación de equipos o Administración de servicios con el sistema Activos fijos, los cuatro sistemas tendrán acceso a las mismas tablas de códigos de categoría. Los usuarios de los sistemas Administración de plantas y equipo y Facturación de equipos usan los primeros 10 códigos de categoría como los criterios de selección para varias tareas, como por ejemplo, la selección del equipo para actualizar las lecturas del medidor, los programas de mantenimiento preventivo, etc. Debería reservar los 10 primeros códigos de categoría en el Maestro de equipo, según sea necesario, para el mantenimiento del equipo.

Consulte también

- ❑ en la guía para obtener más información sobre cómo reservar los primeros 10 códigos de categoría del sistema Administración de plantas y equipo

Consulte los siguientes temas en la guía *Activos fijos*:

- ❑ [Configuración de códigos definidos por el usuario para activos fijos](#) para obtener más información acerca de la forma en la que se usan los códigos definidos por el usuario a fin de organizar la información sobre los activos
- ❑ para obtener más información acerca de la inserción de la información predeterminada en el registro del Maestro de activos

Números de identificación

Puede usar uno de los siguientes tres números como el número primario para identificar los activos en todo su sistema:

- Número de activo (8 caracteres)
- Número de unidad (12 caracteres)
- Número de serie (25 caracteres)

Los activos se pueden conocer con distintos nombres en las diferentes sucursales de su compañía. Por ejemplo, el personal contable puede identificar el equipo por el número de activo mientras que el personal de mantenimiento tal vez prefiera referirse al equipo por el número de unidad o número de serie del fabricante.

Todo registro del Maestro de activos de su sistema debe incluir un número de activo. Si fuera necesario puede introducir los números de unidad y serie. Debe definir cuál de estos números se usa como el número primario para identificar los activos en la pantalla Constantes de activos fijos. Cualquier número de identificación que asigne a un activo en el registro del Maestro de activos debe ser exclusivo en todo su sistema.

Consulte también

- ❑ *de la guía* para obtener más información acerca del uso de números de identificación de activos

Relaciones entre los componentes y los principales

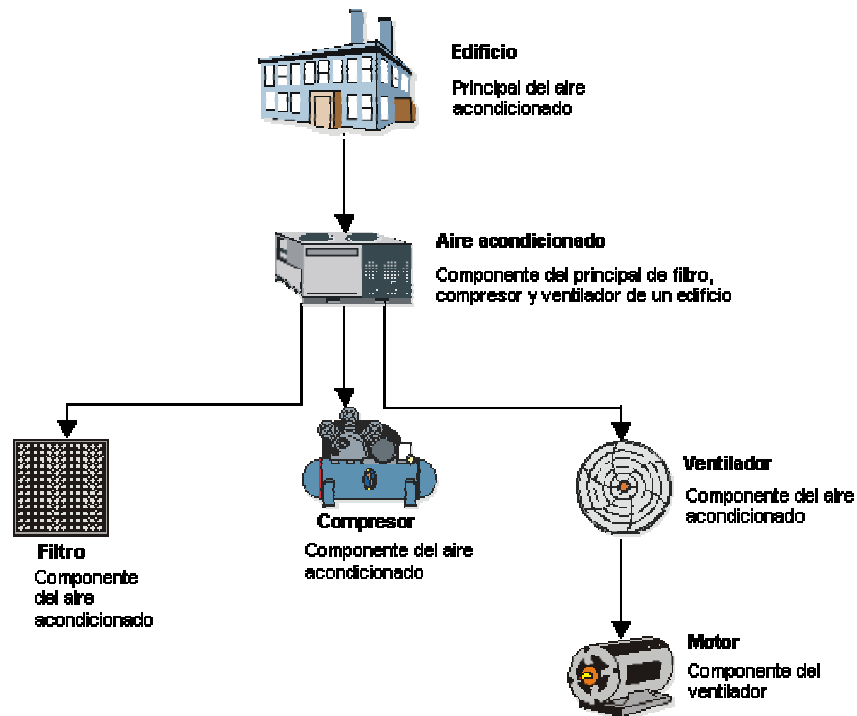
Puede configurar las relaciones entre los principales y los componentes a fin de agrupar los activos o equipos individuales. Por ejemplo, cuando crea los registros maestros puede identificar una computadora como un artículo principal. Puede identificar el monitor, el teclado y el ratón como componentes de la computadora. Estos componentes a su vez pueden ser los principales de otros componentes y así sucesivamente.

Los activos principales pueden ser activos físicos o pseudoactivos. Puede configurar los pseudoactivos para agrupar activos bajo un principal que no genera directamente costos ni ingresos. Por ejemplo, tal vez configure departamentos como pseudoactivos principales. Cada departamento puede tener un número determinado de cubículos como componentes de activos. Cada cubículo puede ser un seudoprincipal de activos reales, tales como las computadoras, los teléfonos, etc.

Puede establecer hasta 25 niveles de jerarquías para un artículo principal. El sistema asigna un número a cada uno de los componentes según el nivel que ocupe dentro de la jerarquía, lo cual es muy útil para llevar el control de los activos complejos.

El siguiente gráfico describe una relación típica entre el equipo principal y los componentes.

Relación entre componentes del principal y del equipo



Creación de un registro del Maestro de activos

Debe crear un Maestro de activos por cada activo que desea administrar en todo el sistema Activos fijos. Cuando crea registros maestros, establece la información básica acerca de cada activo, como por ejemplo:

- Números de activos para identificar el activo en forma exclusiva
- Departamento responsable del activo
- Cuenta de costos del activo
- Fecha de adquisición del activo
- Descripciones de códigos de categoría definidos por el usuario con respecto al estado, clase, etc., del activo
- Texto de descripciones o comentarios de ayuda para ubicar el activo

Cuando crea los registros del Maestro de activos, el sistema crea automáticamente lo siguiente:

- Libros mayores en la tabla que contiene el archivo Saldos de cuentas de activos (F1202).

- Información acerca de la depreciación, con base en las reglas de depreciación que usted define durante la configuración del sistema, incluida la fecha de inicio de la depreciación (fecha de adquisición del activo).
- Información acerca de las cuentas del L/M, con base en las reglas de cuentas de depreciación que usted define durante la configuración del sistema.

El sistema almacena los registros del Maestro de activos en la tabla que contiene el archivo Maestro de activos (F1201). Al solicitar transacciones específicas de activos, el sistema tiene acceso o actualiza la información en esta tabla.

Antes de comenzar

- ❑ Verifique que hayan terminado todas las actividades de configuración del sistema. Consulte *Configuración de constantes de activos fijos* en la guía *Activos fijos* para obtener más información sobre cómo configurar el sistema Activos Fijos.

Introducción de la información básica sobre activos

Use la pantalla Modificaciones del Maestro de activos para crear un registro de activos. Use la pantalla Modificaciones del Maestro de activos para cambiar la información del Maestro de activos.

Nota

Si configura el rango de cuentas de costos de Activos fijos en las Instrucciones de contabilidad automática (ICA), el sistema puede crear automáticamente los registros del Maestro de activos. El sistema crea los registros con base en la información predeterminada que usted especifica cuando configura el sistema Activos fijos.

Asignación de códigos de categoría a activos

Después de introducir la información básica sobre los activos, puede asignar valores a cualquiera de los campos Códigos de categoría. Use los códigos de categoría para identificar, dar seguimiento y elaborar un informe sobre un activo de manera detallada. Además, puede identificar con mayor detalle los activos al especificar la información financiera y fiscal. Puede usar el programa Configuración en mapas de códigos de categoría para asignar automáticamente los valores de los códigos de categoría a los activos con base en los valores de los códigos de costos correspondientes a las unidades de negocio asignadas a dichos activos. Si se ha configurado un código de categoría en mapas, no se permitirá realizar cambios manuales en la pantalla correspondiente a los códigos de categoría.

Se pueden derivar los códigos de categoría correspondientes a las Clase contable y a la Clase de equipo a partir de los valores predeterminados correspondientes a la codificación de depreciación.

Use el Código de categoría de depreciación para dividir los activos en clases de depreciación. La información sobre la depreciación se encuentra definida en Valores predeterminados de depreciación.

Consulte también

Los siguientes temas de la guía *Activos fijos* proporcionan más información sobre cómo configurar los códigos de categoría de depreciación:

- ❑ Configuración de constantes de activos fijos
- ❑ Configuración de Valores predeterminados de depreciación

► **Para introducir la información básica sobre los activos**

En el menú Información del Maestro de activos fijos (G1211), escoja Información del Maestro.

1. En la pantalla Trabajo con activos, haga clic en Añadir.
2. En la pantalla Modificaciones del Maestro de activos, llene los siguientes campos en la ficha Información de activos:
 - Número de activo
 - Descripción
 - N° cía
 - UN responsable
 - N° de cuenta
 - Fch adquisición

3. Llene los campos siguientes opcionales:

- N° de unidad
- Número de serie
- N° del principal

Si cambia un número de principal, debe especificar la fecha del cambio para dicho activo. Tal vez cambie los números de los principales para actualizar o establecer las relaciones entre principal y componente.

- Estado
- L/M aux inactivo
- Empleado

Si usa el sistema Administración de plantas y equipo con el sistema Activos fijos, puede cambiar el estado de un activo en la pantalla Modificaciones de activos fijos. Si cambia el estado de un activo, debe indicar la fecha y la hora del cambio de estado del activo, y si desea que el sistema actualice todos los activos secundarios con el mismo estado. Este campo lo comparten los sistemas Activos fijos y Administración de plantas y equipo.

4. Llene el siguiente campo opcional de mantenimiento:
 - N° de inventario
5. Para permitir el registro del activo en una orden de trabajo, active la siguiente opción:
 - OT permitida
6. A fin de introducir la información sobre la ubicación, haga clic en la ficha Ubicación y llene los siguientes campos:

PeopleSoft®

Modificaciones del Maestro de activos

OK Cancelar Pantalla Herramientas

Número de activo 1001 Último número activo introducido

Información de activos Ubicación Códigos de categoría Información adicional

Identificación

Número de activo 1001

Nº de unidad 96U4825

Número de serie 96U4825

Nº del principal 1001

Descripción

AA9 Motor Grader

Ripper, Power Assist, Push

Block, Scarifier, Encl Cab

Información contable

Nº compañía 00050 Project Management Company

UN responsable YARD Yard

Nº de cuenta 50.2030 Heavy Equipment

Fecha adquisición 01/01/03 Fecha de retiro AFE

Estado AV Available - On Job Site Fecha Hora 00:00:00

LIM aux inactivo Active Subledger

Empleado 200 Manufacturing/Distribution Com OT permitida

Nº de inventario

- Ubicación
 - Fecha de inicio
 - Cant actual del activo
 - Cant original activo
 - Estado del equipo
 - Columna
 - Fila
7. Para introducir la información sobre los códigos de categoría, haga clic en la ficha Códigos de categoría y llene los campos de categoría que desee utilizar.
 8. Para introducir la información ampliada sobre los códigos de categoría o la información fiscal, haga clic en la ficha Información adicional y llene los siguientes campos:
 - Cód de categ 21
 - Cód de categ 22
 - Cód de categ 23
 - Nuevo o usado
 - Método de financiamiento
 - Estado / provincia
 - Entid fisc
 - Crédito fiscal inversión
 9. Haga clic en OK.

Descripción de los campos

Descripción	Glosario
Número de activo	Es un número de ocho dígitos que identifica en forma única a un activo.
Descripción del activo	Es un nombre u observación definida por el usuario.
Nº cia	Es un código que identifica a la compañía propietaria o que está asignada a un activo o grupo de activos. Las compañías se configuran en el sistema para que representen un nivel de elaboración de informes que tenga un balance general completo y cualquier transacción intercompañía que se efectúe con otras compañías. Puede definir una organización, entidad, sociedad, etc. específicas como una compañía. Utilice nombres y números de compañía para definir a las compañías en su sistema. NOTA: Utilice Compañía 00000 únicamente para valores implícitos como fechas e instrucciones contables automáticas (ICAs). No puede utilizar Compañía 00000 al introducir transacciones. --- PANTALLA ESPECÍFICA --- El sistema utiliza el número de la compañía del registro maestro principal como valor implícito para el campo Número de la compañía al configurar relaciones principal/componente.
UN responsable	Es la entidad contable (la unidad de negocio) responsable del costo o gasto implicado en el activo. Asigne una unidad de negocio a un activo. La unidad de negocio responsable se usa para fines de reporte de responsabilidad. NOTA: en este campo puede introducir números y caracteres. El sistema los alinea a la derecha (por ejemplo, CO123 aparece como __ _ CO123). No puede consultar sobre unidades de negocio para las que no tiene autoridad. --- PANTALLA ESPECÍFICA --- Si desea que el activo o las unidades de negocio de depreciación acumulada usen el valor predeterminado para la unidad de negocio responsable, dicha unidad y número de compañía deben estar en la misma compañía. Configure la unidad de negocio predeterminada en la pantalla Constantes de activos fijos.

Nº de cuenta	Es un valor que identifica una cuenta en el Libro mayor. Use uno de los siguientes formatos para introducir número de cuentas: - Número de cuenta estándar (unidad de negocios.objeto.auxiliar o formato flexible) - Tercer número del Libro mayor (25 dígitos como máximo) - Número de ID de cuenta Consta de ocho dígitos - Código rápido que consta de dos caracteres que se concatenan en la partida SP de la ICA. Puede introducir el código en vez del número de cuenta. El primer carácter del número de cuenta indica su formato. Deberá definir el formato de la cuenta en el programa Constantes de contabilidad general.
Fch adquisición	Utilice este campo para introducir la fecha en la que su compañía adquirió el activo. El sistema utiliza esta fecha como la fecha en la que empieza la depreciación del activo. Si desea que el sistema calcule la depreciación de una fecha distinta de la fecha de adquisición, puede cambiar la fecha de inicio de la depreciación en la pantalla Valores de depreciación y contabilidad. También puede cambiar la fecha de inicio de la depreciación en la pantalla Información de depreciación.
Nº de unidad	Es el código alfanumérico de 12 caracteres que se usa como un número de identificación alternativa para un activo. Este número no es obligatorio ni el sistema asigna un número si deja el campo en blanco cuando añade un activo. Si usa este número, debe ser único. Para equipos, este suele ser el número de serie.

Nº del principal	Es un código de identificación que representa un activo. Introduzca el código de identificación de una de las siguientes formas: 1 Número de activo (número de 8 dígitos de control numérico asignado por computadora) 2 Número de unidad (es un campo alfanumérico de 12 caracteres) 3 Número de serie (es un campo alfanumérico de 25 caracteres) Cada activo cuenta con número propio. Puede usar el número de unidad y el número de serie para identificar activos con más detalle. Si éste es un campo de registro de datos, el primer carácter introducido indicará si está introduciendo el formato principal (el predeterminado) definido para su sistema, o bien uno de los otros dos formatos. Un carácter especial (como / o *) en la primera posición de este campo indicará el formato de número de activo que está usando. Los caracteres especiales se asignan a los formatos de número de activo en la pantalla de constantes del sistema Activos fijos. --- PANTALLA ESPECÍFICA --- Es un número que identifica el activo principal inmediato en una relación activo principal/componente. Por ejemplo, un teléfono de automóvil o un detector de radares de la policía son componentes que pertenecen a un automóvil. Si se deja este campo en blanco, el sistema utiliza el número de identificación principal del activo. Si usted cambia el número principal, el sistema muestra una ventana para que se introduzca la fecha en la que se asigna a un activo un nuevo número principal.
Número de serie	Es un valor alfanumérico de 25 caracteres que se usa como un número de identificación alternativa para un activo. Puede usar este número para dar seguimiento a los activos según el número de serie del fabricante. No es necesario que use un número de serie para identificar un activo. Cada número de serie que introduzca debe ser único.
Estado	Es el código definido por el usuario (12/ES) que identifica el equipo o el estado de retiro de un activo, como disponible, inactivo o retirado. --- PANTALLA ESPECÍFICA --- El sistema actualiza el valor de este campo cuando usted ejecuta la aplicación Retiro de activos con el fin de retirar el activo.

L/M aux inactivo	Es una opción que indica si un Libro mayor auxiliar específico está inactivo. Algunos ejemplos de Libros mayores auxiliares inactivos son trabajos cerrados, empleados despedidos o activos retirados. Active esta opción para indicar que el Libro mayor está inactivo. Si un Libro mayor auxiliar se vuelve activo de nuevo, desactive esta opción. Si desea usar la información del Libro mayor auxiliar en las tablas para los informes, pero desea evitar que las transacciones se contabilicen en el registro de la tabla Saldos de cuentas (F0902), active esta opción. Los valores admisibles son: Desactivado Libro mayor auxiliar activo Activado Libro mayor auxiliar inactivo
Empleado	Es un número que identifica un registro en el sistema del Libro de direcciones. Introduzca el número del Libro de direcciones del empleado encargado del activo o del empleado responsable del activo. Puede cambiar la descripción de codificación flexible en este campo por otro tipo de registro del Libro de direcciones que sea válido. Por ejemplo, para saber donde se han comprado los activos, puede cambiar el nombre del campo por el del proveedor e introducir los números del libro de direcciones del proveedor para los activos individuales.
Nº de inventario	Este número es únicamente para clientes de Administración de inventarios. El número vincula el número de equipo configurado en el sistema Inventarios con el mismo número de equipo configurado en el sistema Activos fijos. --- PANTALLA ESPECÍFICA --- Este es un número que se asigna en el sistema Administración de inventarios que identifica las piezas para reparación de equipo, las listas de piezas y las rutas relacionadas con este activo o pieza del equipo. Por ejemplo, el número puede identificar una refacción en existencia en el inventario así como también la lista de piezas y las rutas utilizadas para mantener esta pieza del equipo. El número de inventario es únicamente para información y se verifica en el Maestro de inventarios.

Eliminación de los registros del Maestro de activos

Puede eliminar los registros del Maestro de activos únicamente en los siguientes casos:

- Las transacciones no se han contabilizado en la tabla que contiene el archivo Saldos de cuentas de activos fijos (F1202). Después de haber contabilizado las transacciones en los activos fijos, no puede eliminar un activo aún si los importes de los saldos son cero.
- El activo no tiene importes asociados en Configuración de saldos iniciales. Primero debe eliminar todos los importes de activos en Configuración de saldos iniciales para eliminar el registro del Maestro de activos.
- Se han eliminado todas las transacciones que no se contabilizaron en la tabla Saldos de cuentas (F0902).
- Se han anulado todas las transacciones que se contabilizaron en la tabla Saldos de cuentas (F0902). No puede eliminar las transacciones que se contabilizaron en Saldos de cuentas.

► Para eliminar un registro del Maestro de activos

En el menú Información del Maestro de activos fijos (G1211), escoja Información del Maestro.

1. En la pantalla Trabajo con activos haga clic en Buscar para ver todos los activos.
Para reducir el número de activos que aparecen, haga clic en las fichas del área de encabezado de la pantalla Trabajo con activos, introduzca la información correcta y haga clic en Buscar.
2. Escoja el activo que desea eliminar.
3. Haga clic en Eliminar.
4. Haga clic en OK.
5. En la pantalla Trabajo con activos, haga clic en Buscar.
No debe aparecer el activo que eliminó.

Opciones de proceso para Información del Maestro de activos (P1201)

Ficha Ediciones

Número de unidad obligatorio

En blanco - Sin número de unidad obligatorio

1 - Número de unidad obligatorio cuando se hace una adición

Use esta opción de proceso para especificar si el sistema requiere un número de unidad para añadir un activo. Los valores admisibles son:

En blanco - Número de unidad no obligatorio

1 - Número de unidad obligatorio

Ficha Valores predeterminados

1. Valor predeterminado de la ubicación

En blanco - Sin ubicación

1 - Pasar automáticamente la ubicación de la unidad de negocio responsable

Use esta opción de proceso para especificar si la ubicación de un activo se deriva de la unidad de negocio responsable. Los valores admisibles son:

En blanco - No usar la ubicación de la unidad de negocios responsable

1 - Usar la ubicación de la unidad de negocios responsable como valor predeterminado

2. Fecha de inicio de la vigencia de la ubicación

En blanco - Pasar automáticamente la fecha del sistema

1 - Pasar automáticamente la fecha de adquisición

Use esta opción de proceso para especificar la fecha de inicio de la vigencia de la

ubicación de un activo. Los valores admisibles son:

En blanco - Usar la fecha del sistema como la fecha de inicio de la vigencia.

1 - Usar la fecha de adquisición como la fecha de inicio de la vigencia. Puede usar la fecha de adquisición como fecha de inicio de la vigencia únicamente si la fecha del sistema en el registro del Maestro de activos se encuentra en blanco.

3. Valor predeterminado de la información de la cuenta de costos del activo secundario

En blanco - No pasar automáticamente el activo principal

1 - Pasar automáticamente el activo principal cuando se añaden activos secundarios

Use esta opción de proceso para especificar si la información de cuentas de costo se deriva del activo principal. Los valores admisibles son:

En blanco - No usar el activo principal como la fuente de información de la cuenta de costos predeterminada.

1 - Usar el activo principal como la fuente de información de la cuenta de costos predeterminada.

4. Creación de saldos de cuentas de activos (F1202)

En blanco - No crear saldos de cuentas de activos

1 - Crear saldos de cuentas de activos

Use esta opción de proceso para especificar si el sistema crea Libros mayores en la tabla Saldos de cuentas de activos (F1202). Los valores admisibles son:

En blanco - No crear Libros mayores en la tabla F1202.

1 - Crear Libros mayores en la tabla F1202.

Ficha Exportaciones

1. Tipo de transacción

Use esta opción de proceso para especificar el tipo de transacción de la transacción de exportaciones.

Nota: si deja esta opción de proceso en blanco, el sistema no realiza el procesamiento de interoperabilidad.

2. Versión

Use esta opción de proceso para especificar la versión del procesador de salida que el sistema usa cuando ejecuta el procesamiento de interoperabilidad. Si deja esta opción de proceso en blanco, el sistema usa la versión XJDE0002.

Lo que debe saber sobre las opciones de proceso

Cuando la fecha de adquisición es posterior a la fecha del sistema, se usará la fecha del sistema como fecha de vigencia del inicio de la ubicación. La fecha de vigencia del inicio de la ubicación no puede ser posterior a la fecha del sistema.

El sistema usa los valores que se especificaron en las opciones de proceso como valores predeterminados de Fecha de vigencia del inicio de la ubicación y Ubicación.

Información sobre ubicaciones

Use la pantalla Trabajo con activos para localizar la información sobre el activo. Por ejemplo, si necesita transferir un equipo individual y no sabe el número de identificación, podrá ubicar el equipo al introducir la descripción correspondiente en Búsqueda de equipo. También puede utilizar otra información del equipo que conozca, como por ejemplo, el estado o la ubicación a fin de buscar todos los equipos que comparten las mismas características.

La pantalla Trabajo con activos tiene fichas que puede utilizar para limitar su búsqueda. Cuando hace clic en una ficha, aparecen los campos de filtro. La información que introduce en estos campos limita la búsqueda del activo. Puede asignar una secuencia a la información sobre el detalle del activo por número o descripción del activo.

La siguiente lista detalla los criterios para buscar el quipo:

- Compañía
- Estado del equipo
- Descripción

- Unidad de negocio responsable
- Ubicación
- Códigos de categoría

Una vez que ubique el equipo podrá tener acceso a las siguientes funciones y pantallas directamente a partir de Búsqueda de equipo:

- Maestro de equipo
- Transferencia de la ubicación
- Consulta sobre historial de activos principales
- Búsqueda de equipos similares
- Registros de mensajes
- Resumen de costos
- Historial de la ubicación
- Seguimiento de la licencia
- Acumulación de órdenes atrasadas
- Acumulación de equipos
- Datos suplementarios
- Programa de Mantenimiento preventivo
- Mantenimiento preventivo terminado

Cuando busca el equipo, podrá ubicar múltiples equipos similares o equipos individuales. Cuantos más campos complete en las pantallas de búsqueda habrá limitado su búsqueda al mínimo.

Por ejemplo, si necesita ver una lista con las retroexcavadoras de su compañía, podrá introducir tanta información como tenga acerca de estos equipos. El sistema busca las bases de datos con la información sobre el equipo y muestra todo los equipos que satisfacen el criterio indicado en los campos.

► **Para ubicar la información**

En el menú Información del Maestro de activos fijos (G1211), escoja Búsqueda y ubicación de activos.

1. En la pantalla Trabajo con activos, llene los campos siguientes de la ficha Visualización:
 - Pasar a la descripción
 - UN responsable
 - Ubicación
2. Haga clic en la ficha Selecciones adicionales.
3. Llene los campos siguientes opcionales:
 - Estado del equipo
 - Compañía

- Número de inventario
- Haga clic en los siguientes campos opcionales:
 - Visual secundarios
 - Visual retirados
 - Haga clic en todas las fichas Códigos de categoría y llene los campos adecuados de códigos de categoría:
 - Haga clic en Buscar.

La información sobre los activos aparece en el área de detalle.

Nota

Cuando busca un activo en la pantalla Trabajo con activos, el campo Pasar a la descripción del área del encabezado y los campos Consulta por ejemplo del área de detalle no mostrarán los datos si se han traducido las descripciones del activo. Sin embargo, el campo Descripción abreviada mostrará la información si se han traducido las descripciones y usted podrá efectuar una búsqueda a través de este campo.

- Escoja el activo que desee revisar y haga clic en Seleccionar para tener acceso a la información completa sobre el Maestro.

PeopleSoft

Trabajo con activos

Seleccionar Buscar Añadir Copiar Borrar Cerrar File Pantalla Herramientas

Visualización Seleccionar adicionales Códigos de categoría 1-10 Códigos de categoría 11-20 Códigos de categoría 21-22, 23

Estado del equipo ☒ Visual secundarios

Nº de compañía ☒ Visual retirados

Número de inventario

Registros 1 - 10 Personalizar cuadrícula

	Número de activo	Descripción del activo	Estado del equipo	Ubicación	Descripción de ubicación	Fecha inicial	Fecha reemplazada	Descripción de activo 2	Detalle de activo
☐	123	2005 Jeep Cherokee			50 Project Management Company	10/02/99			
☒	1001	AA9 Motor Grader	AV		YARD Yard	01/01/03		Ripper, Power Assist, Push	Block
☐	1002	Chrysler Minivan	1D		SHOP Shop	31/1/004		Company Usage	
☐	1003	26 Cubicle Workstations			50 Project Management Company	09/02/99			
☐	1004	Developer PC Laptop			YARD Yard	09/02/99			
☐	1005	Teleton 6800 Server			50 Project Management Company	09/02/99			
☐	1006	Office Building						123 Elm Street	
☐	1007	Teleton Network OCE			SHOP Shop	09/02/99			
☐	1008	Copy Machine			YARD Yard	09/02/99		Converted from old system	
☐	1013	Engine, Diesel, Cummins			YARD Yard	13/04/97		458 BHP	

Descripción de los campos

Descripción	Glosario
Estado del equipo	Es el código definido por el usuario (12/ES) que identifica el equipo o el estado de retiro de un activo, como disponible, inactivo o retirado.
Compañía	Es un código que identifica a la compañía propietaria o que está asignada a un activo o grupo de activos. Las compañías se configuran en el sistema para que representen un nivel de elaboración de informes que tenga un balance general completo y cualquier transacción intercompañía que se efectúe con otras compañías. Puede definir una organización, entidad, sociedad, etc. específicas como una compañía. Utilice nombres y números de compañía para definir a las compañías en su sistema. NOTA: Utilice Compañía 00000 únicamente para valores implícitos como fechas e instrucciones contables automáticas (ICAs). No puede utilizar Compañía 00000 al introducir transacciones.
Número de inventario	Este número es únicamente para clientes de Administración de inventarios. El número vincula el número de equipo configurado en el sistema Inventarios con el mismo número de equipo configurado en el sistema Activos fijos.
Visual secundarios	Es un código que especifica si desea que los secundarios (componentes) se muestren con sus activos principales asociados. Los valores admisibles son: On (activado) - Mostrar activos principales y secundarios Desactivado - Mostrar únicamente activos principales
Visual retirados	Es un código que especifica si desea que el sistema muestre los activos retirados. Los valores admisibles son: On (activado) - Mostrar todos los activos seleccionados Desactivado - No mostrar los activos retirados
UN responsable	Es la entidad contable (la unidad de negocio) responsable del costo o gasto implicado en el activo. Asigne una unidad de negocio a un activo. La unidad de negocio responsable se usa para fines de reporte de responsabilidad. NOTA: en este campo puede introducir números y caracteres. El sistema los alinea a la derecha (por ejemplo, CO123 aparece como _ _ _ CO123). No puede consultar sobre unidades de negocio para las que no tiene autoridad.
Ubicación	Es la ubicación física actual de un activo. La ubicación debe ser una unidad de negocio o número de trabajo válida en la tabla Maestro de unidades de negocio (F0006).

Pasar al activo

Es un código de identificación que representa un activo. Introduzca el código de identificación de una de las siguientes formas:

1

Número de activo (número de 8 dígitos de control numérico asignado por computadora)

2

Número de unidad (es un campo alfanumérico de 12 caracteres)

3

Número de serie (es un campo alfanumérico de 25 caracteres)

Cada activo cuenta con número propio. Puede usar el número de unidad y el número de serie para identificar activos con más detalle. Si éste es un campo de registro de datos, el primer carácter introducido indicará si está introduciendo el formato principal (el predeterminado) definido para su sistema, o bien uno de los otros dos formatos. Un carácter especial (como / o *) en la primera posición de este campo indicará el formato de número de activo que está usando. Los caracteres especiales se asignan a los formatos de número de activo en la pantalla de constantes del sistema Activos fijos.

Opciones de proceso para Búsqueda de activos (P1204)

Ficha Categorías

Para obtener más información acerca de una opción de proceso, haga clic con el botón derecho del ratón en el campo Opción de proceso y en el menú que aparece escoja ¿Qué es esto? O bien, haga clic en dicho campo y oprima F1.

Use estas opciones de proceso para definir los valores predeterminados que se aplican cuando consulta los registros de activos.

1. Código de categoría 1 (Clase contable)

Use esta opción de proceso para introducir el valor predeterminado del Código de categoría 1 del Maestro de activos. Un valor en blanco los seleccionará todos.

2. Código de categoría 2 (Clase de equipo)

Use esta opción de proceso para introducir el valor implícito del Código de categoría 2 del Maestro de activos. Si deja el espacio en blanco se seleccionarán todos.

3. Código de categoría 3

Use esta opción de proceso para introducir el valor implícito del Código de categoría 3 del Maestro de activos. Si deja el espacio en blanco se seleccionarán todos.

4. Código de categoría 4

Use esta opción de proceso para introducir el valor implícito del Código de categoría 4 del Maestro de activos. Si deja el espacio en blanco se seleccionarán todos.

5. Código de categoría 5

Use esta opción de proceso para introducir el valor implícito del Código de categoría 5 del Maestro de activos. Si deja el espacio en blanco se

seleccionarán todos.

6. Código de categoría 6

Use esta opción de proceso para introducir el valor implícito del Código de categoría 6 del Maestro de activos. Si deja el espacio en blanco se seleccionarán todos.

7. Código de categoría 7

Use esta opción de proceso para introducir el valor implícito del Código de categoría 7 del Maestro de activos. Si deja el espacio en blanco se seleccionarán todos.

8. Código de categoría 8

Use esta opción de proceso para introducir el valor implícito del Código de categoría 8 del Maestro de activos. Si deja el espacio en blanco se seleccionarán todos.

9. Código de categoría 9

Use esta opción de proceso para introducir el valor implícito del Código de categoría 9 del Maestro de activos. Un valor en blanco los seleccionará todos.

10. Código de categoría 10

Use esta opción de proceso para introducir el valor implícito del Código

de categoría 10 del Maestro de activos. Si deja el espacio en blanco se seleccionarán todos.

Ficha Valores predeterminados

Para obtener más información acerca de una opción de proceso, haga clic con el botón derecho del ratón en el campo Opción de proceso y en el menú que aparece escoja ¿Qué es esto? O bien, haga clic en dicho campo y oprima F1.

Compañía

Use esta opción de proceso para especificar el código de compañía predeterminado.

Estado de equipo

Use esta opción de proceso para especificar un estado de equipo predeterminado.

Número de artículos almacenables

Use esta opción de proceso para especificar el número de inventario predeterminado.

Ficha Versiones

Para obtener más información acerca de una opción de proceso, haga clic con el botón derecho del ratón en el campo Opción de proceso y en el menú que aparece escoja ¿Qué es esto? O bien, haga clic en dicho campo y oprima F1.

Use estas opciones de proceso para definir las versiones de la aplicación que se ejecutarán.

1. Versión de Mesa de trabajo de programación (P48201)

En blanco - ZJDE0001

Use esta opción de proceso para introducir la versión del programa Mesa de trabajo de programación (P48201) que se va a usar. Si lo deja en blanco, se usará ZJDE0001.

2. Salida del botón Seleccionar

- 1 - Maestro de activos**
- 2 - Información financiera**
- 3 - Información de seguros**
- 4 - Configuración de saldos iniciales**
- 5 - División de activos**
- 6 - Información de depreciación**
- 7 - Retiro de un solo activo**

Use esta opción de proceso para asignar una aplicación específica al botón Seleccionar. Puede escoger una fila y hacer clic en el botón Seleccionar o hacer doble clic en la fila para salir rápidamente a la aplicación que especifique. Los valores admisibles son:

- 1 Salir a Maestro de activos. Este es el valor implícito.
- 2 Salir a Información financiera.
- 3 Salir a Información de seguros.
- 4 Salir a Configuración de saldos iniciales.
- 5 Salir a División de activos.
- 6 Salir a Información de depreciación.
- 7 Salir a Retiro de activos únicos.

3. Versión de Maestro de activos (P1201)

En blanco - ZJDE0001

Use esta opción de proceso para introducir la versión del programa Maestro de activos (P1201) que se va a usar. Si lo deja en blanco, se usará ZJDE0001.

4. Versión de Retiro de un solo activo (P12105)

En blanco - ZJDE0001

Use esta opción de proceso para introducir la versión del programa Retiro de un activo (P12105) que se va a usar. Si deja esta opción de proceso en blanco, el sistema usa la versión predeterminada ZJDE0001.

5. Saldo inicial (P12130)

En blanco - ZJDE0001

Use esta opción de proceso para introducir la versión del programa Ajustes de saldos iniciales (P12130) que se va a usar. Si deja esta opción de proceso en blanco, el sistema usa la versión predeterminada ZJDE0001.

Verificación de la información sobre la depreciación

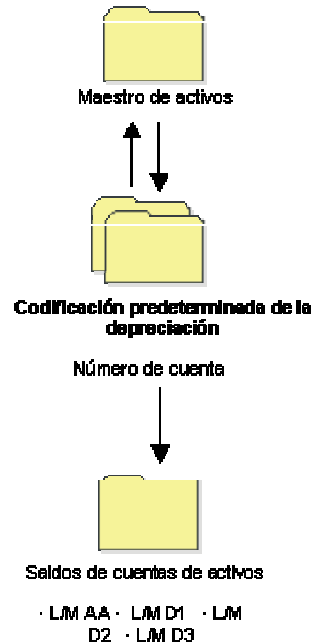
Cuando usted crea nuevos registros del Maestro de activos, el sistema asigna automáticamente la información sobre la depreciación a cada activo. Defina los valores predeterminados que el sistema asigna a los nuevos activos cuando configure la codificación predeterminada correspondiente a las constantes y a la depreciación de su sistema.

Cada activo que configura en el sistema tiene un registro maestro. Además, el activo puede tener varios Libros mayores distintos. Cada Libro mayor está representado por un registro separado de saldos en la tabla que contiene el archivo Saldos de cuentas de activos (F1202). Puede asignar un método de depreciación distinto a cada Libro mayor.

Si utiliza Libros mayores auxiliares, debe especificar el mismo Libro mayor para las cuentas de costos y de depreciación acumulada. Si especifica un Libro mayor auxiliar en la cuenta de depreciaciones pero no especifica un Libro mayor auxiliar en la cuenta de costos, el sistema no reconocerá la depreciación acumulada cuando ejecute el programa de depreciación. Cuando utiliza un Libro mayor auxiliar en la cuenta de costos, se crea una cuenta de depreciación acumulada individual para cada cuenta de costos que tiene un Libro mayor auxiliar.

En la siguiente ilustración se muestra la forma en la que la información sobre el Maestro de activos fluye a través de la Codificación predeterminada de depreciación y se asigna a múltiples Libros mayores auxiliares en la tabla Saldos de cuentas de activos:

Flujo de la Información sobre el Maestro de activos



Después de configurar los registros del Maestro de activos, puede revisar la información del maestro y la de saldos en la pantalla Información de la depreciación. Tal vez desee revisar Información de la depreciación a fin de verificar que las reglas de depreciación que configuró para el sistema sean las correctas para los activos individuales. Por ejemplo, tal vez desee verificar la siguiente información sobre:

- Los registros maestros, como por ejemplo, unidad de negocio, cuentas objeto y auxiliares que usa el sistema para crear asientos de diario.
- Todos los Libros mayores que se asignan al activo, como por ejemplo, los Libros mayores de presupuesto y depreciación.
- Los métodos de depreciación del activo.

Puede modificar la información sobre el Libro mayor sólo si no ha contabilizado las transacciones en las cuentas. Si desea modificar la información sobre las cuentas de costos o de depreciación acumulada después de contabilizarla en todas las cuentas, puede usar los programas de transferencia de activos.

Cuando introduce los registros maestros correspondientes a los activos individuales, podrá revisar la información sobre la depreciación predeterminada que el sistema completó automáticamente basado en la información que configuró en la codificación predeterminada de la depreciación. Use la pantalla Información de la depreciación cuando desee:

- Ver la información sobre la depreciación correspondiente a un activo en cualquier año fiscal

- Sustituir la información predeterminada sobre la depreciación de un activo durante el año en curso o años fiscales futuros
- Añadir nuevos tipos de libros mayores y métodos de depreciación en los activos individuales

► Para verificar la información de la depreciación

En el menú *Información del Maestro de activos fijos (G1211)* escoja *Información de la depreciación*.

1. En la pantalla Trabajo con activos, haga clic en Buscar para ver todos los activos.

Para delimitar la búsqueda, haga clic en las fichas del área del encabezado en la pantalla Trabajo con activos, introduzca la información correcta y haga clic en Buscar.

Cuando busque un activo en la pantalla Trabajo con activos, los campos Pasar a la descripción del área del encabezado y Consulta por ejemplo del área del detalle no muestran los datos si se han traducido las descripciones sobre los activos. Sin embargo, el campo Descripción abreviada mostrará la información si se han traducido las descripciones y usted podrá efectuar una búsqueda a través de este campo.

2. Escoja el activo.
3. En el menú Fila escoja Información del Maestro de activos y después Información de la depreciación.

PeopleSoft
Información de depreciación

OK Buscar Borrar Cancelar Pantalla Fila Herramientas

Número de activo: 1004 Compañía: 00050
 Descripción: Developer PC Laptop Año fiscal: 2005

Cuenta costos de activos: 50 2070 Computer
 Cuenta deprecia acum: 50 2170 Accum Depr-Computer
 Cuenta gastos deprecia: YARD 8336 Depreciation - Computer Equip
 Cuenta de ingresos: YARD 8421 Revenue

	P2	Tipo L.M.	Descripción tipo de L.M.	Método depreciación	Descripción método depreciación	Meses vida	Información depreciación	Método cálculo	Inicio depreciación	% del método	Nº programa / método 9	Valor residual
☒	☒	AA	General Ledger	01	Straight Line Depreciation	36		I	30/06/04			
☐	☒	D1	Federal Tax-Book1	04	150% Declining Bal w/Cr	60 Y	I	30/06/04				
☐	☒	D3	Earn. & Profit-MACRS	12	MACRS Standard Deprec	60 Y	C	30/06/04				
☐	☒	D4	Alter. Minimum-200%	05	200% Declining Bal w/Cr	60 Y	I	30/06/04				
☐	☒	D5	MACRS Alternative	13	MACRS Alternative Deprec	60 Y	R	30/06/04				

4. En la pantalla Información de la depreciación, llene el siguiente campo y haga clic en Buscar para determinar el año en el que desea verificar la información pertinente:

- Año fiscal

5. Verifique los siguientes campos de información de cuentas:

- Cuenta costos de activos
- Cuenta deprecia acum
- Cuenta gastos deprecia
- Cuenta de ingresos

Si usa los Libros mayores auxiliares, las cuentas Costos de activos y Depreciación acumulada deben usar la depreciación del mismo Libro mayor auxiliar para que funcionen correctamente.

6. Verifique los siguientes campos de Información de la depreciación:

- Tp L/M
- Descripción tipo de L/M
- Mét depr
- Descripción método depreciación
- Meses vida
- Método cálculo
- Inicio deprec
- % mét
- N° / Mét 9 programa
- Valor residual

Descripción de los campos

Descripción	Glosario
Año fiscal	La designación de cuatro dígitos del año fiscal. Siempre deberá utilizarse el año en que termina el primer período. Por ejemplo, un año fiscal que empieza el primero de octubre de 1998 y termina el 30 de septiembre de 1999 será año fiscal 1998.

Cuenta costos de activos	Es un valor que identifica una cuenta en el Libro mayor. Use uno de los siguientes formatos para introducir número de cuentas: - Número de cuenta estándar (unidad de negocios.objeto.auxiliar o formato flexible) - Tercer número del Libro mayor (25 dígitos como máximo) - Número de ID de cuenta Consta de ocho dígitos - Código rápido que consta de dos caracteres que se concatenan en la partida SP de la ICA. Puede introducir el código en vez del número de cuenta. El primer carácter del número de cuenta indica su formato. Deberá definir el formato de la cuenta en el programa Constantes de contabilidad general.
Tp L/M	Es el código del tipo de Libro mayor definido por el usuario (09/LT) que identifica el Libro mayor de cuentas o el libro para el activo. Puede tener tantos juegos de libros de depreciación (tipos de Libro mayor) para un activo como desee a fin de depreciar un activo de varias formas para distintos propósitos. Por ejemplo, un activo puede tener una vida de tres años para fines fiscales, pero una vida de cinco años para fines de estados financieros. Cada juego de libros puede tener diferentes métodos de depreciación y valores de depreciación.

Mét depr	Es el código definido por el usuario (12/DM) que indica el método de depreciación para el libro especificado. Además de los métodos de depreciación definidos por el usuario que configure para su compañía, los siguientes métodos de depreciación estándar se encuentran disponibles en el sistema Activos fijos:
	00 - No se usa un método de depreciación
	01 - Depreciación uniforme
	02 - Suma de los dígitos de los años
	03 - 125% de saldos decrecientes con traspaso
	04 - 150% de saldos decrecientes con traspaso
	05 - 200% de saldos decrecientes con traspaso
	06 - % fijo de saldos decrecientes
	07 - ACRS de depreciación estándar
	08 - ACRS de depreciación opcional
	09 - Unidades de producción
	10 - MACRS para autos de lujo
	11 - % fijo para autos de lujo
	12 - MACRS de depreciación estándar
	13 - MACRS de depreciación alternativa
	14 - ACRS para bienes inmuebles alternativos
	15 - % fijo del costo
	16 - % fijo de saldos decrecientes con traspaso
	17 - AMT para autos de lujo
	18 - ACE para autos de lujo
	Nota: cualquier método de depreciación adicional que cree para su compañía debe tener un código alfabético.
Meses vida	Es la vida de un activo en meses o periodos. El sistema usa meses o periodos sólo para expresar la vida del activo. Por ejemplo, si su compañía usa un calendario de 12 meses, entonces un activo del ACRS de cinco años tiene una vida de 60 meses. Si su compañía usa un calendario de 13 meses, entonces un activo de ACRS de cinco años tiene una vida de 65 meses, y así sucesivamente. Debe especificar un valor de meses de vida para todos los métodos de depreciación definidos y para todos los métodos de depreciación estándar.

Informa depre

Es un código para información adicional de la depreciación. Este código se usa para las convenciones de créditos fiscales de inversiones (ITC) y de promedios. El sistema valida el código que usted introduce en este campo con respecto a la tabla 12/AC de códigos definidos por el usuario. Los códigos admisibles son:

A - Inicio real de la depreciación

F - Convención de la primera mitad / segunda mitad

H - Medio año

M - Convención de medio mes

N - Primer día del siguiente periodo

P - Mitad del período

Q - Convención de medio trimestre

R - Primer día del siguiente año

S - Inicio real del primer periodo / segundo periodo

Y - Convención de medio año

W - Convención del año completo

0 - No se aplica ITC

1 - Método de los 3 años (3 1/3%)

2 - Método de los 5 años (6 2/3%)

3 - Método de los 7 años (10%)

4 - ACRS con reducción de base (ITC -10%)

5 - ACRS sin reducción de base

Nota: los códigos numéricos se aplican sólo a los métodos de depreciación estándar. Para determinar la fecha de F (Primera mitad / segunda mitad), use las siguientes normas:

- o Si el activo se puso en servicio durante el primer semestre del año, entonces la fecha ajustada de inicio de la depreciación es el primer día del año.

- o Si el activo se puso en servicio durante el segundo semestre del año, entonces la fecha ajustada de inicio de la depreciación es el primer día del año siguiente.

- o La primera mitad del año vence al cierre del último día del mes calendario más cercano a la mitad del año fiscal.

- o La segunda mitad del año empieza el día posterior al vencimiento de la primera mitad del año fiscal.

Método cálculo	Es un código que especifica el método que usa el sistema para calcular la depreciación basado en el método de depreciación que usted especifique. Los valores admisibles son: C - Del año en curso a la fecha. Calcula sólo la depreciación del año en curso. I - Del inicio a la fecha. Vuelve a calcular el importe total de la depreciación desde la fecha de inicio hasta el año en curso. Luego se resta la depreciación del año anterior para determinar la depreciación del año en curso. Este método da como resultado una corrección única del periodo en curso para cualquier error en la depreciación del periodo anterior. F - Del inicio a la fecha: primera regla. Calcula del inicio a la fecha (regla I) para la primera regla (si existen dos), y calcula del año en curso a la fecha (regla C) para la segunda regla. P - Periodo en curso. Calcula la depreciación del periodo en curso y luego extrapola el importe anual basado en el porcentaje acumulado a partir del patrón del periodos y de la contabilización del año a la fecha. Se resta cualquier depreciación calculada para el periodo en curso. R - Meses restantes. Deprecia el valor neto del libro a partir del inicio del año fiscal en curso durante la vida restante del activo. Esto da como resultado la amortización de los errores de cálculo del periodo anterior durante la vida restante del activo.
Inicio deprec	Es la fecha en la que se inician los cálculos de depreciación de un activo. Puede ser diferente de la fecha de adquisición del activo.
% mét	Es un número que especifica el porcentaje que desea que el sistema use cuando calcula la depreciación. Debe usar números enteros. Por ejemplo, introduzca un 10 para 10%. El sistema usa un porcentaje al calcular los siguientes métodos de depreciación: 06 - Porcentaje fijo en Saldo decreciente (Este método de depreciación lo usan generalmente las compañías canadienses y las de servicios públicos.) 11 - Porcentaje fijo en Autos de lujo - Moneda extranjera. 15 - Porcentaje fijo del costo. 16 - Porcentaje fijo en Saldo decreciente por traspasar El sistema usa también este campo para calcular cualquier método de depreciación definida por el usuario en el que usted especifique un porcentaje.
Nº / Mét 9 programa	El código alfanumérico que se asigna a un programa de unidades de producción. Debe configurar los programas que desee utilizar para el método 09 (Depreciación de unidades de producción) por adelantado en el formato de Programa de unidades de producción.
Valor residual	Es el importe que se recibirá en efectivo o como crédito de las provisiones para la depreciación de la venta de un activo al final de su vida útil.

Introducción de la información adicional sobre activos

La información adicional sobre los activos es información detallada acerca de un activo incluido en el registro del Maestro de activos. Dicha información adicional define con mayor detalle los activos de su sistema. Puede utilizarla a fin de elaborar informes y dar seguimiento a la información de importancia para su compañía. Por ejemplo, puede añadir información acerca de la cobertura de seguros o de las finanzas de sus activos.

Consulte también

- ❑ *Información sobre ubicaciones* de la guía *Activos fijos* para obtener más información acerca de cómo completar la información en las fichas que sea necesaria para especificar los activos

Introducción de la información sobre seguros

Puede registrar la información sobre los seguros de un activo. El sistema Activos fijos no necesita información sobre los seguros, pero dicha información puede ser útil si desea dar seguimiento a la compañía de seguros, número de póliza, mes de renovación, etc., de un activo. La información que introduce en la pantalla Información de seguros tiene sólo fines informativos.

► Para introducir la información sobre seguros

En el menú Información del Maestro de activos fijos (G1211), escoja Información de seguros.

1. En la pantalla Trabajo con activos, haga clic en Buscar para ver todos los activos.

Para delimitar la búsqueda, haga clic en las fichas del área del encabezado en la pantalla Trabajo con activos, introduzca la información correcta y haga clic en Buscar.

Cuando busque un activo en la pantalla Trabajo con activos, los campos Pasar a la descripción del área del encabezado y Consulta por ejemplo del área del detalle no muestran los datos si se han traducido las descripciones sobre los activos. Sin embargo, el campo Descripción abreviada muestra los datos si se han traducido las descripciones, usted podrá efectuar su búsqueda a través de este campo.

2. Escoja el activo.
3. En el menú Fila escoja Información del Maestro de activos y después seleccione Seguros.

PeopleSoft

Información de seguros

OK Cancelar Herramientas

Número del activo 1001
AA9 Motor Grader

Compañía de seguros Hartford

Número de la póliza A7-44612

Mes de renovación

Prima del seguro 412,12

Valor del seguro 25.000,00

Costo de reposición 29.000,00

Costo reposición en años anteriores 28.000,00

4. En la pantalla Información de seguros, llene cualquiera de los siguientes campos a fin de registrar la información sobre el seguro y haga clic en OK:
- Compañía de seguros
 - N° póliza seg
 - Mes de renovación
 - Prima de seguro
 - Valor del seguro
 - Costo de reposición
 - Costo reemplazo últimos años

Descripción de los campos

Descripción	Glosario
Compañía de seguros	Es el nombre de la compañía que emite una póliza de seguros específica para una unidad de equipo o una propiedad.
N° póliza seg	Es el número de la póliza del seguro para este activo. Este campo se usa solo para fines informativos.
Mes de renovación	Es el mes en el cual debe renovarse la póliza de seguro.
Prima de seguro	Es el costo de la prima de seguros.
Valor del seguro	Es el valor declarado en la póliza de seguros. Debe usar el método de consulta para preparar los informes según lo indicado por la compañía de seguros.

Costo de reposición	Es el costo de reposición actual o estimado del activo. Generalmente, el costo de reposición se establece por medios objetivos, tales como avalúos o normas de valuación de la industria. Los costos de reposición se usan muchas veces para los informes de seguros y para estados de cuenta financieros especiales.
Costo reemplazo últimos años	Es el costo de reposición estimado si se hubiera comprado el activo el año anterior. Debe utilizarse el sistema Query para generar informes.

Introducción de la información financiera

Puede registrar la información financiera acerca de un activo. El sistema Activos fijos no necesita información financiera, pero dicha información puede ser útil si desea dar seguimiento al financiero, tipo de financiamiento, pagos mensuales, opciones de compra, etc., de un activo. También puede dar seguimiento a las fechas de contratos y de vencimiento. La información que introduce en la pantalla Información de seguro tiene sólo fines informativos.

► Para introducir la información financiera

En el menú Información del Maestro de activos fijos (G1211), escoja Información financiera.

1. En la pantalla Trabajo con activos, haga clic en Buscar para ver todos los activos.

Para delimitar la búsqueda, haga clic en las fichas del área del encabezado en la pantalla Trabajo con activos, introduzca la información correcta y haga clic en Buscar.

Cuando busque un activo en la pantalla Trabajo con activos, los campos Pasar a la descripción del área del encabezado y Consulta por ejemplo del área del detalle no muestran los datos si se han traducido las descripciones sobre los activos. Sin embargo, el campo Descripción abreviada muestra los datos si se han traducido las descripciones, y por lo tanto, podrá conducir su búsqueda a través de este campo.

2. Escoja el activo.
3. En el menú Fila escoja Información del Maestro de activos y después seleccione Finanzas.

PeopleSoft®

Información financiera

OK Cancelar Herramientas

Número de activo: 1001
AA9 Motor Grader

Método financiero: Capitalized Lease
Dir de arrendador/inquilino/deudor hipotecario: 1001 J.D. Edwards & Company

Opción de compra: ☒ Yes there is a purchase option
Precio de opción de compra:
Crédito máximo de opción de compra:
Porcentaje de crédito de la opción de compra:

Fecha de contrato: 01/01/03
Fecha de vencimiento: 15/10/12
Pago mensual: 995,00

Explicación:
Explicación - Observaciones:

4. En la pantalla Información financiera, llene cualquiera de los siguientes campos para registrar la información financiera y haga clic en OK:

- Método de financiamiento
- Dirección de arrend/inquil/deud hipoteca
- Opción de compra
- Precio de la opción de compra
- Crédito máximo de la opción de compra
- % de crédito de la opción de compra
- Fecha del contrato
- Fecha de vencimiento
- Pago mensual
- Explicación
- Explicación - Obs

Descripción de los campos

Descripción	Glosario
Método de financiamiento	Es un código definido por el usuario (12/FM) que indica la forma en la que se adquirió el activo fijo, por ejemplo financiado o comprado directamente.
Dirección de arrend/inquil/deud hipoteca	Es el número del Libro de direcciones del arrendador, del arrendatario o de la institución de préstamos.

Opción de compra	Es un código que indica si existe una opción para comprar un activo rentado o alquilado. Este código es sólo para fines informativos. Los valores admisibles son: Y - Sí, existe una opción de compra para el activo N - No, no existe una opción de compra para el activo
Precio de la opción de compra	Es un número que indica el precio de compra, si tiene la opción de comprar un activo arrendado o alquilado. Este campo es para fines informativos solamente.
Crédito máximo de la opción de compra	Es el número que indica el importe máximo que se aplica a la compra, cuando corresponda. Por ejemplo, si una parte del pago mensual se acredita a la compra posterior del activo, este número indica el crédito mensual máximo. Este concepto se utiliza generalmente en los alquileres de IBM.
% de crédito de la opción de compra	Es el porcentaje fijo del pago mensual que se aplica a la compra del activo. Introduzca un porcentaje como decimal. Por ejemplo, introduzca 25% como 0.25.
Fecha del contrato	Es la fecha en la que el contrato del activo entró en vigor.
Fecha de vencimiento	Es la fecha en la que vence el contrato del activo.
Pago mensual	Es un número que indica el importe del pago mensual del activo que está financiando, alquilando o arrendando. Este campo es para fines informativos solamente.
Explicación	Es una descripción, comentario, nombre o dirección.
Explicación - Obs	Es un nombre u observación que describe el objetivo del uso de una cuenta o brinda cualquier otra información que desee el usuario acerca de la transacción.

Introducción de la información sobre permisos y licencias

Introduzca la información sobre permisos y licencias a fin de registrar permisos, licencias y certificados de equipo. También puede realizar el seguimiento de las fechas de renovación al igual que de múltiples licencias estatales. Por ejemplo, puede llevar a cabo el seguimiento de la información sobre la certificación del equipo, como grúas puente al igual que de la información sobre la renovación de licencias del equipo que traslade a otras zonas bajo distintas autoridades responsables de otorgar licencias.

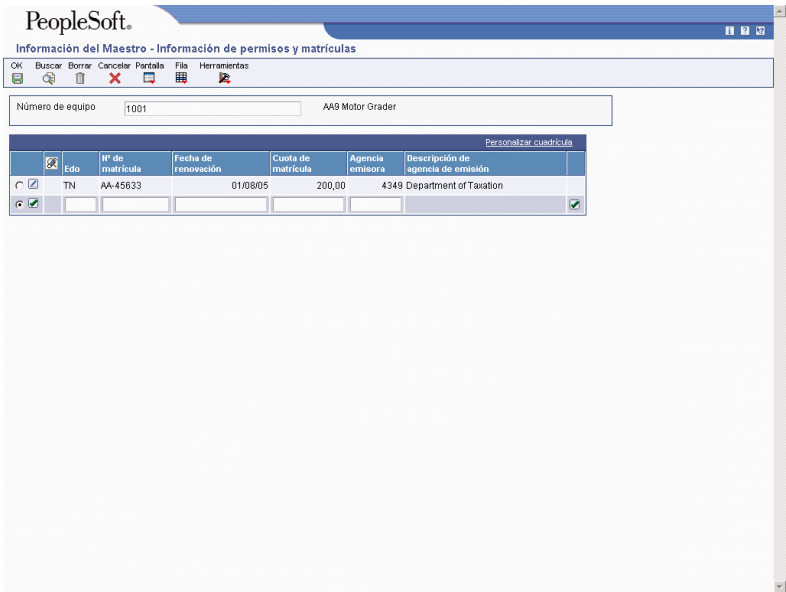
► Para introducir la información sobre permisos y licencias

En el menú Información del Maestro de activos fijos (G1211), escoja Información del Maestro.

1. En la pantalla Trabajo con activos, haga clic en Buscar para ver todos los activos. Para delimitar la búsqueda, haga clic en las fichas del área del encabezado en la pantalla Trabajo con activos, introduzca la información correcta y haga clic en Buscar.

Quando busque un activo en la pantalla Trabajo con activos, los campos Pasar a la descripción del área del encabezado y Consulta por ejemplo del área del detalle no muestran los datos si se han traducido las descripciones sobre los activos. Sin embargo, el campo Descripción abreviada mostrará la información si se han traducido las descripciones y usted podrá efectuar una búsqueda a través de este campo.

- Escoja el activo.
- En el menú Fila escoja Información del Maestro de activos y después seleccione Licencias.



- En la pantalla Información de permisos y licencias, revise la información sobre los permisos y licencias existentes.
- Para introducir nueva información sobre permisos y licencias llene los siguientes campos y haga clic en OK:
 - Edo
 - Nº de matrícula
 - Fecha de renovación
 - Cuota matrícula
 - Agencia emisora
- Para regresar a la pantalla Trabajo con activos haga clic en Cancelar.

Descripción de los campos

Descripción	Glosario
Edo	Es un código definido por el usuario (00/S) que especifica el estado o la provincia. Este código suele ser una abreviatura del servicio postal.

Nº de matrícula	Es el número de matrícula que, usado en combinación con el estado de matrícula, y campos de fechas de renovación, le permite introducir datos específicos de la matrícula del vehículo.
Fecha de renovación	La fecha de renovación de matrícula, usado en combinación con el estado de la matrícula y campos de número y agencia, le permite introducir datos específicos de la matrícula del vehículo.
Cuota matrícula	Es el importe de la cuota de la matrícula de esta unidad de equipo.
Número de equipo	Es un código de identificación que representa un activo. Introduzca el código de identificación de una de las siguientes formas:
	1
	Número de activo (número de 8 dígitos de control numérico asignado por computadora)
	2
	Número de unidad (es un campo alfanumérico de 12 caracteres)
	3
	Número de serie (es un campo alfanumérico de 25 caracteres)
	Cada activo cuenta con número propio. Puede usar el número de unidad y el número de serie para identificar activos con más detalle. Si éste es un campo de registro de datos, el primer carácter introducido indicará si está introduciendo el formato principal (el predeterminado) definido para su sistema, o bien uno de los otros dos formatos. Un carácter especial (como / o *) en la primera posición de este campo indicará el formato de número de activo que está usando. Los caracteres especiales se asignan a los formatos de número de activo en la pantalla de constantes del sistema Activos fijos.
Agencia emisora	Es la agencia responsable de emitir esta matrícula. Este es un número del libro de direcciones que permite que se introduzca información como el número de teléfono y la dirección.
Descripción de agencia de emisión	Es un nombre u observación definida por el usuario.

Trabajo con registros de mensajes

Puede usar el registro de mensajes para introducir mensajes breves de texto relacionados con un activo, como un aviso de un problema en particular con el activo. También puede configurar fechas o unidades de recordatorio en las que desea recibir un mensaje recordatorio correspondiente al activo.

Por ejemplo, puede indicar una lectura del medidor de unidades en una fecha específica en la que desee recordar hacer una cita para un mantenimiento programado de un activo.

El sistema almacena las fechas y unidades de recordatorio en la cuenta que usted defina en la instrucción de contabilidad automática AT00.

► **Para introducir un mensaje del activo**

En el menú Información del Maestro de activos fijos (G1211), escoja Información del Maestro.

1. En la pantalla Trabajo con activos, haga clic en Buscar para ver todos los activos.

Para delimitar la búsqueda, haga clic en las fichas del área del encabezado en la pantalla Trabajo con activos, introduzca la información correcta y haga clic en Buscar.

Cuando busque un activo en la pantalla Trabajo con activos, los campos Pasar a la descripción del área del encabezado y Consulta por ejemplo del área del detalle no muestran los datos si se han traducido las descripciones sobre los activos. Sin embargo, el campo Descripción abreviada mostrará la información si se han traducido las descripciones y usted podrá efectuar una búsqueda a través de este campo.

2. Escoja el activo.
3. En el menú Fila escoja Información del Maestro de activos y después seleccione Registro de mensajes.

La pantalla Trabajo con registro de mensajes muestra un resumen de todos los mensajes con respecto a un equipo en particular. Puede hacer clic en Añadir a fin de introducir un mensaje nuevo o introducir un número de activo para mostrar los mensajes y escoger un mensaje y revisarlo más detalladamente.

4. En la pantalla Trabajo con registro de mensajes, haga clic en Añadir.
5. En la pantalla Registro de mensajes, llene los siguientes campos:

- Mensaje de:
- Tipo de mensaje
- Recordatorio K/H
- Fch de recordatorio

Si no introduce un valor en Kilómetros/horas de recordatorio el sistema introducirá la fecha actual en el campo Fecha de recordatorio. Todo valor que introduzca en el campo Fecha de recordatorio sustituirá la fecha que asigna el sistema.

6. En el área Mensajes introduzca el suyo.
Es probable que el campo Tipo de mensaje ya contenga un valor predeterminado.
7. Para guardar sus registros haga clic en OK.
8. Para regresar a la pantalla Trabajo con activos haga clic en Cerrar.

Descripción de los campos

Descripción	Glosario
Mensaje de:	Es el nombre del libro de direcciones de la persona, departamento o entidad que envió el mensaje.
Tipo de mensaje	Es un código definido por el usuario (12/EM) que identifica el tipo de mensaje, como una A para Mantenimiento real o T para Condiciones de alquiler. Use tipos de mensaje distintos para la elaboración de informes y para fines de control.
Recordatorio K/H	Lectura del medidor, en unidades como millas u horas, en las que se desea recibir un mensaje recordatorio sobre un activo. Si se usa este campo, debe activar el programa Actualización cronológica del mensaje regularmente.
Fch de recordatorio	Es la fecha en que se desea recibir un mensaje de recordatorio acerca del activo.

► Para revisar los mensajes de activos

En el menú Información del Maestro de activos fijos (G1211), escoja Información del Maestro.

1. En la pantalla Trabajo con activos, haga clic en Buscar para ver todos los activos.
Para delimitar la búsqueda, haga clic en las fichas del área del encabezado en la pantalla Trabajo con activos, introduzca la información correcta y haga clic en Buscar.

Cuando busque un activo en la pantalla Trabajo con activos, los campos Pasar a la descripción del área del encabezado y Consulta por ejemplo del área del detalle no muestran los datos si se han traducido las descripciones sobre los activos. Sin embargo, el campo Descripción abreviada mostrará la información si se han traducido las descripciones y usted podrá efectuar una búsqueda a través de este campo.
2. Escoja el activo.
3. En el menú Fila escoja Información del Maestro de activos y después seleccione Registro de mensajes.
4. En la pantalla Trabajo con registro de mensajes, escoja el mensaje y después haga clic en Seleccionar para revisar un mensaje específico.
5. En la pantalla Registro de mensajes, llene el campo siguiente y después haga clic en OK para anexar el mensaje a otro equipo.
 - Enviar al activoPuede cambiar cualquier otra información sobre el mensaje antes de anexarlo a otro equipo.
6. En la pantalla Trabajo con registro de mensajes, haga clic en Cerrar para regresar a la pantalla Trabajo con activos.

Adición de un anexo

Después de crear el registro maestro correspondiente a un activo, puede añadir uno o más de los siguientes anexos:

- Texto
- Imagen
- OLE
- Acceso directo

Estos anexos son sólo para referencia interna.

► Para añadir un anexo

En el menú Información del Maestro de activos fijos (G1211), escoja Información del Maestro.

1. En la pantalla Trabajo con activos, haga clic en Buscar para ver todos los activos.

Para delimitar la búsqueda, haga clic en las fichas del área del encabezado en la pantalla Trabajo con activos, introduzca la información correcta y haga clic en Buscar.

Cuando busque un activo en la pantalla Trabajo con activos, los campos Pasar a la descripción del área del encabezado y Consulta por ejemplo del área del detalle no muestran los datos si se han traducido las descripciones sobre los activos. Sin embargo, el campo Descripción abreviada mostrará la información si se han traducido las descripciones y usted podrá efectuar una búsqueda a través de este campo.

2. Escoja el activo.
3. En el menú Fila escoja Anexos.
4. En la pantalla Objetos de multimedia del menú Fila, escoja Nuevo y después seleccione una de las siguientes opciones:
 - Texto
 - Imagen
 - OLE
5. Anexe el texto u objeto
6. En el menú Fila escoja Guardar y Salir para volver a la pantalla Trabajo con activos.

En la pantalla Trabajo con activos aparece un icono junto al activo que creó como anexo.

Acceso a la información sobre el equipo

Si su activo es un equipo podrá acceder a la información sobre el equipo que administra el sistema Administración de plantas y equipo. En la pantalla Trabajo con activos, escoja un activo y después realice una de las siguientes acciones en el menú Fila:

- Para introducir los códigos de categoría del 1 al 10 de un activo específico en la pantalla Trabajo con activos, y para encontrar otros activos con los mismos valores, escoja el activo, seleccione Información del equipo y después Equipo similar.

- Para revisar la información sobre las órdenes de trabajo correspondientes a un activo, escoja el activo, seleccione Información del equipo y después Acumulación de OT.
- Para revisar la información de acumulación sobre el equipo de un activo, escoja el activo, seleccione Información del equipo y luego Acumulación de información sobre el equipo.
- Para revisar los programas de mantenimiento preventivo de un activo, escoja el activo, seleccione Información del equipo y después Programa de mantenimiento preventivo (MP por su sigla en español).
- Para revisar el historial del mantenimiento preventivo de un activo, escoja el activo, seleccione Información del equipo y después Acumulación de información sobre el MP.

Consulte también

Los siguientes temas en la guía *Administración de activos empresariales*:

- ☐ *Revisión de los costos de las órdenes de trabajo a partir de Acumulación de información sobre el equipo*
- ☐
- ☐ *Trabajo con programas de mantenimiento preventivo*
- ☐ *Cambio del estado de los mantenimientos preventivos a terminado*

Introducción de información suplementaria sobre Activos fijos

En el menú Información del Maestro de activos fijos (G1211), escoja Registro de datos.

Los datos suplementarios son información acerca de un activo que no se incluye en las tablas maestras estándar. Introduzca la información suplementaria para dar seguimiento, revisar e informar acerca de la información adicional que no se incluya en el registro del Maestro de activos. Puede definir y actualizar cualquier tipo de información suplementaria que necesite por clase de activo. Por ejemplo, puede configurar los datos suplementarios para las motoniveladoras. Los datos pueden incluir lecturas de vibración, lectura del nivel de aceite, informes sobre el estado, etc.

Consulte también

- ☐ *Trabajo con datos suplementarios en la guía Libro de direcciones*

Antes de comenzar

- ☐ Configure tanto las bases de datos suplementarias como los tipos de datos suplementarios. Consulte *Trabajo con datos suplementarios* en la guía *Libro de direcciones*

Revisión de la información suplementaria sobre activos fijos

Cuando necesite revisar la información suplementaria con respecto a un activo, puede determinar rápidamente si un tipo de dato suplementario contiene información. En la pantalla Trabajo con datos suplementarios aparece una marca de selección en el campo ubicado en el extremo izquierdo (sin etiquetar) junto a las filas en las cuales se han introducido los datos suplementarios en formato de código. Además, independientemente del formato de los

datos, si hay datos de texto para un tipo de dato suplementario, aparece el icono de un sujetapapeles cuando coloca el puntero del ratón sobre el campo.

Puede revisar una lista de la información adicional sobre los activos basada en un tipo de datos suplementarios en particular. Por ejemplo, suponga que ha configurado un tipo de dato suplementario correspondiente a la capacidad. Puede revisar una lista de todos los activos a los que haya asignado el tipo de dato suplementario correspondiente a la capacidad. Puede usar las selecciones de datos para limitar la cantidad de información que muestra el sistema. También puede revisar una lista de la información adicional por tipo de dato suplementario que haya asignado a los activos individuales. Por ejemplo, puede revisar la información sobre todos los tipos de datos suplementarios que asignó a una motoniveladora en particular. Puede usar las selecciones de datos para limitar la cantidad de información que muestra el sistema.

► Para revisar la información suplementaria por tipo de dato

En el menú Información del Maestro de activos fijos (G1211), escoja Consulta de datos suplementarios por tipo de dato.

1. En la pantalla Consulta de datos suplementarios por tipo de dato, llene el siguiente campo:
 - Tipo dato
2. Para limitar la información que muestra el sistema, llene los siguientes campos opcionales y haga clic en Buscar:
 - Fch vigencia
 - Fecha fin vigencia
 - Pasa a UDC

Descripción de los campos

Descripción	Glosario
Fch vigencia	La fecha de vigencia se usa de manera genérica. Puede ser una fecha de vigencia de contrato de alquiler, de precio o costo, de moneda, de tasa fiscal o lo que sea apropiado.
Fecha fin vigencia	Es la fecha en la que el, activo, transacción o tabla se desactiva o la fecha hasta la cual desea que aparezcan las transacciones. Este campo se usa genéricamente en todo el sistema. Puede ser la fecha de vigencia de un alquiler, precio o costo, la fecha de vigencia de una moneda, tasa fiscal o lo que corresponda.
Pasa a UDC	Es una lista de los códigos válidos de una lista de códigos definidos por un usuario específico.

► Para revisar la información suplementaria por activo

En el menú Información del Maestro de activos fijos (G1211), escoja Consulta de datos suplementarios por activo.

1. En la pantalla Consulta de datos suplementarios por activo, llene el siguiente campo:
 - Número de equipo

2. Para limitar la información que muestra el sistema llene los siguientes campos opcionales y haga clic en Buscar:

- Fecha inicio
- Fecha final

Descripción de los campos

Descripción	Glosario
Número de equipo	Es un código de identificación que representa un activo. Introduzca el código de identificación de una de las siguientes formas: 1 Número de activo (número de 8 dígitos de control numérico asignado por computadora) 2 Número de unidad (es un campo alfanumérico de 12 caracteres) 3 Número de serie (es un campo alfanumérico de 25 caracteres) Cada activo cuenta con número propio. Puede usar el número de unidad y el número de serie para identificar activos con más detalle. Si éste es un campo de registro de datos, el primer carácter introducido indicará si está introduciendo el formato principal (el predeterminado) definido para su sistema, o bien uno de los otros dos formatos. Un carácter especial (como / o *) en la primera posición de este campo indicará el formato de número de activo que está usando. Los caracteres especiales se asignan a los formatos de número de activo en la pantalla de constantes del sistema Activos fijos.
Fecha inicio	Es la fecha en que un registro de dirección, partida, transacción o tabla se vuelve activo. El significado de este campo es diferente dependiendo del programa. Por ejemplo, la fecha vigente podría representar lo siguiente: o Cuando el cambio de dirección se vuelve vigente o Cuando un alquiler se vuelve vigente o Cuando un precio se vuelve vigente o Cuando un tipo de cambio de moneda se vuelve vigente o Cuando una tarifa fiscal se vuelve vigente
Fecha final	Es la fecha en la que el, activo, transacción o tabla se desactiva o la fecha hasta la cual desea que aparezcan las transacciones. Este campo se usa genéricamente en todo el sistema. Puede ser la fecha de vigencia de un alquiler, precio o costo, la fecha de vigencia de una moneda, tasa fiscal o lo que corresponda.

Trabajo con información sobre activos principales y componentes

Después de establecer las relaciones entre principales y componentes en el Maestro de activos, puede revisar todos los componente de un activo específico. Puede dar seguimiento a hasta 25 niveles de relaciones de componentes de un activo principal. Revise la información sobre los activos principales y los componentes de manera que pueda:

- Elaborar informes sobre costos de activos al nivel de principal o componente.
- Efectuar un seguimiento de todos los componentes asignados a un principal o a los principales a los que se ha asignado un componente específico.

Después de revisar la información sobre los principales y los componentes de activos, puede modificar la información sobre el activo principal en cuanto a los componentes individuales y cambiar la secuencia de los componentes.

Revisión de la información sobre activos principales y componentes

Si introdujo información sobre las relaciones entre principales y componentes acerca de un activo cuando creó el registro del Maestro de activos, puede utilizar la pantalla Trabajo con historial de activos principales para encontrar un activo y revisar las relaciones entre principales y componentes. Si el activo es un principal, puede revisar todos los componentes relacionados con ese principal. Si el activo es un componente, puede revisar el principal del componente, así como los demás componentes asociados con el principal.

Puede mostrar también todos los activos principales actuales o anteriores de un activo componente o todos los activos componentes actuales o anteriores de un activo principal. Use los campos Fecha para limitar su búsqueda a las fechas seleccionadas o déjelos en blanco para revisar el historial de un componente o principal.

En la pantalla Trabajo con historial de activos principales también puede:

- Revisar la información sobre costos de principales o componentes
- Revisar las lecturas de los medidores con respecto a los activos principales o componentes
- Introducir información suplementaria sobre principales o componentes

Consulte también

- ❑ *Trabajo con lecturas del medidor* en la guía *Administración de plantas y equipo* para obtener más información sobre cómo usar la pantalla Lecturas del medidor
- ❑ *Introducción de información suplementaria* en la guía *Activos fijos*

► Para revisar la información sobre los principales y los componentes

Use una de las siguientes formas de navegación:

En el menú Información del Maestro de activos fijos (G1211), escoja Consulta del historial de principales.

En el menú Información del equipo (G1311) escoja Consulta del medidor.

1. En la pantalla Trabajo con historial de principales, llene el siguiente campo:

- Número de activo
2. Llene los campos siguientes opcionales:
 - Fecha inicial
 - Fecha final

O también, escoja Formato del principal o Formato del componente en el menú Vista para ver ambos los formatos.
 3. Haga clic en Buscar.
 4. Revise la información sobre las relaciones entre principales y componentes.
 5. Después de ubicar y escoger un detalle del principal o del componente, realice una de las siguientes acciones:
 - Para revisar la información sobre los costos de los activos principales o componentes, escoja Resumen de costos en el menú Fila.
Aparece la pantalla Trabajo con resumen de costos.
 - Para revisar las lecturas del medidor de principales o componentes, escoja Consulta de lecturas del medidor en el menú Fila.
Revise la información sobre el medidor del activo en la pantalla Consulta de lecturas del medidor. Para trabajar con la información sobre medidores escoja Lecturas del medidor en el menú Pantalla. Aparece la pantalla Lecturas del medidor.
 - Para introducir la información suplementaria sobre principales y componentes escoja Datos suplementarios en el menú Fila.
Aparece la pantalla Trabajo con datos suplementarios.
 6. Realice una de las siguientes acciones para tener acceso a otra información sobre los activos fijos en la pantalla Trabajo con historial de principales:
 - Para encontrar un activo escoja Búsqueda de activos en el menú Pantalla.
Aparece la pantalla Trabajo con activos.
 - Para ver la información sobre los principales del activo anterior escoja Activo anterior en el menú Pantalla.
Vuelve a aparecer la pantalla Trabajo con historial de principales donde se muestra la información acerca del activo anterior que usted revisó.

Modificación de la información sobre activos principales y componentes

Después de revisar la información sobre los principales y componentes de un activo, puede modificar la información sobre el principal en cuanto a los componentes individuales y cambiar la secuencia de los componentes.

► Para modificar la información sobre el principal de un componente

En el menú Información del Maestro de activos fijos (G1211) escoja Consulta del historial de principales.

1. En la pantalla Trabajo con historial de principales, llene el siguiente campo y haga clic en Buscar:
 - Número de activo
2. Escoja el activo del cual desea modificar el número del principal y haga clic en Seleccionar.
3. En la pantalla Modificaciones del Maestro de activos, llene los siguientes campos y haga clic en OK:
 - N° del principal
 - Fch adquisición

Descripción de los campos

Descripción Nº del principal	Glosario Es un código de identificación que representa un activo. Introduzca el código de identificación de una de las siguientes formas:
	1 Número de activo (número de 8 dígitos de control numérico asignado por computadora)
	2 Número de unidad (es un campo alfanumérico de 12 caracteres)
	3 Número de serie (es un campo alfanumérico de 25 caracteres)
	Cada activo cuenta con número propio. Puede usar el número de unidad y el número de serie para identificar activos con más detalle. Si éste es un campo de registro de datos, el primer carácter introducido indicará si está introduciendo el formato principal (el predeterminado) definido para su sistema, o bien uno de los otros dos formatos. Un carácter especial (como / o *) en la primera posición de este campo indicará el formato de número de activo que está usando. Los caracteres especiales se asignan a los formatos de número de activo en la pantalla de constantes del sistema Activos fijos.
	--- PANTALLA ESPECÍFICA --- Es un número que identifica el activo principal inmediato en una relación activo principal/componente. Por ejemplo, un teléfono de automóvil o un detector de radares de la policía son componentes que pertenecen a un automóvil. Si se deja este campo en blanco, el sistema utiliza el número de identificación principal del activo. Si usted cambia el número principal, el sistema muestra una ventana para que se introduzca la fecha en la que se asigna a un activo un nuevo número principal.
Fch adquisición	Utilice este campo para introducir la fecha en la que su compañía adquirió el activo. El sistema utiliza esta fecha como la fecha en la que empieza la depreciación del activo. Si desea que el sistema calcule la depreciación de una fecha distinta de la fecha de adquisición, puede cambiar la fecha de inicio de la depreciación en la pantalla Valores de depreciación y contabilidad. También puede cambiar la fecha de inicio de la depreciación en la pantalla Información de depreciación.

► Para cambiar la secuencia de los componentes

En el menú Información del Maestro de activos fijos (G1211) escoja Consulta del historial de principales.

1. En la pantalla Trabajo con historial de principales, llene el siguiente campo y haga clic en Buscar:
 - Número de activo
2. Escoja el activo cuyo número de principal desea modificar y haga clic en Seleccionar.
3. En la pantalla Modificaciones del Maestro de activos, escoja Información del equipo en el menú Pantalla, después Componentes y VNL (Valor neto del libro).
4. En la pantalla Trabajo con componentes del equipo, escoja Secuencia de cambios en el menú Pantalla.

Secuencia presenta	Nivel	Nº de activo	Descripción
1	1	123	2005 Jeep Cherokee

5. En la pantalla Secuencia de cambios, llene el siguiente campo para cada componente que desee modificar y haga clic en OK:
 - Secuencia presenta

Descripción de los campos

Descripción	Glosario
Secuencia presenta	Es un número que especifica la secuencia de la información.

Seguimiento de la ubicación de un activo

Puede dar seguimiento a los movimientos físicos de activos y realizar nuevas ubicaciones de activos. Puede también revisar las ubicaciones planificadas, actuales e históricas.

Por ejemplo, si desea saber el sitio de ubicación programada de un activo en una fecha determinada, puede revisar toda la información acerca de las ubicaciones del activo. Puede también hacer los cambios necesarios en el registro de ubicación de un activo o introducir nuevos registros de ubicación. Finalmente, puede introducir los detalles acerca de cualquiera

de las modificaciones cuando introduce el texto de seguimiento de las ubicaciones con respecto a la información sobre las ubicaciones.

Introduzca la información sobre la ubicación del equipo en el sistema para que pueda llevar el control de las ubicaciones del equipo a medida que traslada físicamente un equipo de un lugar de trabajo o unidad de negocio a otro u otra. Si tiene cantidades múltiples de un equipo, como por ejemplo, andamios, también puede hacer lo siguiente:

- Reubicar las cantidades del mismo equipo a más de una ubicación actual
- Reubicar las cantidades del mismo equipo desde más de una ubicación actual a una sola ubicación

Cuando actualice la información sobre las ubicaciones de un activo, el sistema actualiza automáticamente los siguientes campos de la tabla que contiene el archivo Maestro de activos (F1201):

- Estado del equipo
- Ubicación y Fecha inicial (si la fecha inicial de la transferencia actual es posterior a la fecha inicial de la ubicación existente y usted tiene sólo una ubicación actual)

Puede asignar las fechas de la ubicación inicial y las fechas iniciales a los activos sólo al crear los registros maestros o reubicar el activo.

Al reubicar el activo considere las siguientes funciones del sistema:

Fechas de la ubicación

Cuando especifique las fechas de la información sobre las ubicaciones, observe las siguientes pautas:

- El sistema le impide introducir la información sobre la ubicación si la fecha de la reubicación es posterior a la fecha de retiro del activo.
- Cualquier información sobre las ubicaciones que introduzca con una fecha posterior a la fecha del sistema debe tener un código de ubicación P (Planificado).

Múltiples ubicaciones actuales

Cuando el activo tiene múltiples ubicaciones actuales, los campos Ubicación y Fecha de inicio del registro maestro se encuentran en blanco. El sistema muestra el mensaje Múltiples ubicaciones actuales en la línea de descripción de las ubicaciones.

Consolidación de activos en una ubicación

El sistema consolida automáticamente los registros de las ubicaciones cuando usted introduce la información sobre la ubicación de múltiples activos con información sobre facturación idéntica. Por ejemplo, si usted introduce la información sobre la ubicación con fechas de reubicación, horas e información sobre facturación idéntica para los activos que están actualmente en múltiples ubicaciones, el sistema crea un registro con ubicaciones para todos los activos.

Reubicación de cantidades parciales

Cuando usted reubica cantidades parciales de un activo, el sistema modifica el registro de la ubicación original y lo convierte en un registro de historial para la cantidad completa. El sistema crea también un nuevo registro para mostrar la cantidad que permanece en la ubicación original y un nuevo registro actual para la cantidad que reubica.

Introducción de información sobre ubicaciones fuera de secuencia

Introduzca la información sobre la ubicación fuera de secuencia cuando registre la reubicación de un activo desde una ubicación en la cual no se encuentra actualmente. El sistema envía un mensaje de advertencia. Si usted no cambia el campo Ubicación inicial, el sistema clasifica los registros de la ubicación por fecha y determina si se crea una nueva línea de seguimiento de la ubicación o si actualiza un registro de la ubicación existente.

Por ejemplo, tal vez desee crear registros de ubicación fuera de secuencia si existe un retraso en el papeleo para reubicar el activo. En este caso, el papeleo puede introducirse después de que el activo se traslada a su ubicación más reciente.

Si introduce la información sobre la nueva ubicación del camión que indica la reubicación del lugar de trabajo B al C, el sistema creará una ubicación histórica del lugar de trabajo B y una ubicación actual del lugar de trabajo C. La ubicación histórica del lugar de trabajo B indica una duración cero porque usted no indicó cuándo fue reubicado el camión desde el patio hasta el lugar de trabajo B.

Cuando introduzca la información sobre la reubicación con respecto al traslado desde el patio hasta el lugar de trabajo B, el sistema modifica las fechas de ubicación del patio y del lugar de trabajo B. El sistema también actualiza la duración de permanencia real en el lugar de trabajo B.

Relaciones entre activos principales y componentes

Cuando introduce la información sobre la ubicación de un activo que es el principal de los componentes, el sistema reubica automáticamente en la nueva ubicación todos los componentes que se encuentran en la misma ubicación que el principal.

Transferencia de la ubicación de un activo

Introduzca la información sobre las ubicaciones de un activo cuando configure el registro del Maestro de activos. Puede cambiar la información sobre las ubicaciones del registro del Maestro con el programa Transferencia de ubicaciones.

Antes de comenzar

- ❑ Verifique que la información de ubicaciones de un activo esté disponible. Consulte *Introducción de la información básica sobre activos* en la guía Activos fijos.

► Para transferir la ubicación de un activo

En el menú Transferencias, divisiones y retiros (G1222) escoja Transferencia de ubicaciones.

1. En la pantalla Trabajo con ubicaciones, llene el siguiente campo y haga clic en Buscar:
 - Número de activo
2. Seleccione el activo que desea transferir y escoja Transferencia de ubicaciones en el menú Fila.

3. En la pantalla Transferencia de ubicaciones, escoja el activo que desea transferir y llene los siguientes campos:
 - A la ubicación
 - Fch vigencia
 - Hora de inicio
 - N° de transferencia
 - De la ubicación

4. Haga clic en OK.
5. Para revisar la información acerca de la modificación de la ubicación de un activo, escoja un activo y seleccione Modificaciones de ubicaciones en el menú Fila.
6. En la pantalla Modificaciones de ubicaciones, revise la información acerca de la modificación de la ubicación del activo.
7. Para volver a la pantalla Transferencia de ubicaciones haga clic en Cancelar.
8. En la pantalla Transferencia de ubicaciones, puede realizar otras tareas en el menú Pantalla:
 - Para revisar las tasas de facturación de un activo escoja Tasas de facturación.
 - Para ubicar y transferir otro activo escoja Consulta de ubicaciones.
 - Para revisar las reglas de alquiler de un activo escoja Reglas de alquiler.
 - Para revisar las lecturas del medidor de un activo escoja Lecturas del medidor.
 - Para actualizar la lectura del medidor de un activo escoja Actualización del medidor.

Impresión de la información sobre las ubicaciones

En el menú Transferencias, divisiones y retiros (G1222) escoja Impresión de información sobre ubicaciones.

Puede imprimir la información sobre las ubicaciones para revisar las ubicaciones planificadas, actuales y del historial de los activos seleccionados. Este informe imprime la información de la tabla Seguimiento de ubicaciones (F1204).

Los datos del informe contiene la misma información que puede revisar en la pantalla Trabajo con ubicaciones.

Procesamiento del L/M en Activos fijos

Puede generar asientos de diario de activos fijos por medio de cualquier sistema de J.D. Edwards que cree asientos en la tabla de transacciones del L/M, el Libro mayor de cuentas (F0911). A continuación se enumeran los sistemas que frecuentemente generan los asientos de diario que afectan al sistema Activos fijos:

- Cuentas por pagar
- Contabilidad general
- Administración de inventarios
- Compras
- Administración de plantas y equipo

El sistema identifica los asientos de diario de activos fijos basados en los rangos de cuentas de activos fijos que usted configura en las instrucciones de contabilidad automática (ICA). Las cuentas que se encuentran en los rangos FX de las ICA incluyen las siguientes:

- Cuentas de costos de activos
- Cuentas de depreciación acumulada
- Cuentas de gastos de operación
- Cuentas de retiro de activos

Además de determinar las cuentas que se incluyen en los rangos de activos fijos, puede usar las funciones del Libro mayor auxiliar que reflejen otra dimensión de sus costos. Por ejemplo, puede usar Libros mayores auxiliares para mostrar los costos originales, adiciones y de ser necesario, nuevas definiciones o costos de revaluación. Dichas funciones son útiles cuando estos componentes tienen diversos programas de depreciación.

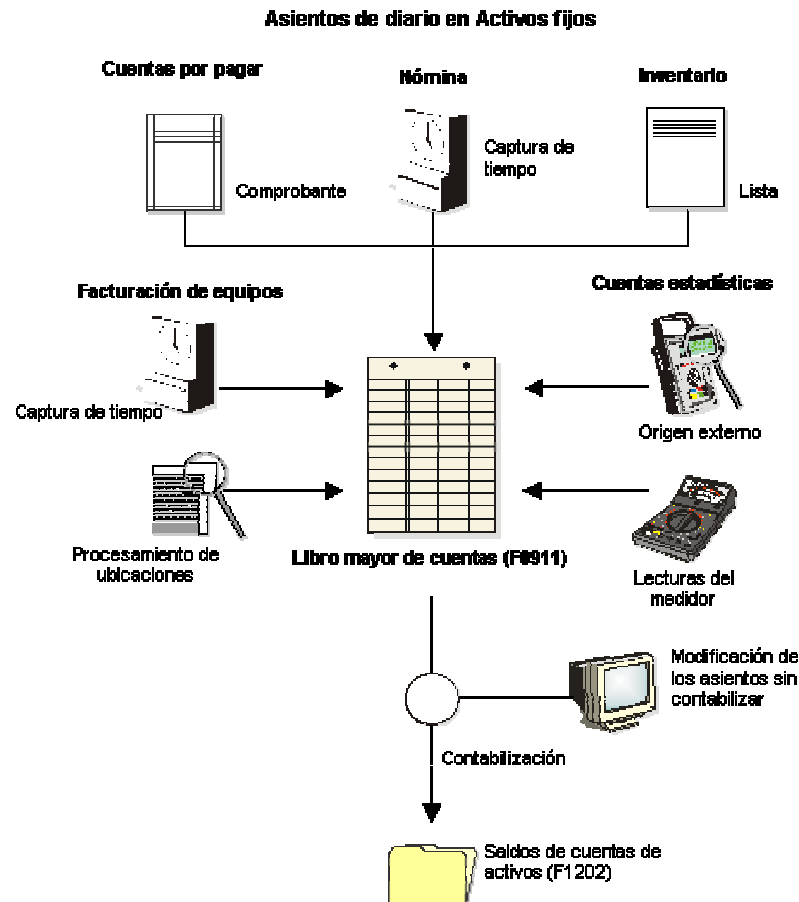
Después de que el sistema crea asientos de diario para las transacciones de activo que introduce, incluida probablemente la información sobre el Libro mayor auxiliar, debe contabilizar los asientos primero en el Libro mayor y después en activos fijos. Cuando contabiliza en el Libro mayor el sistema actualiza la tabla Saldos de cuentas (F0902). Cuando contabiliza en activos fijos el sistema actualiza la tabla que contiene el archivo Saldos de cuentas de activos (F1202).

Antes de contabilizar los asientos de diario en Activos fijos el sistema verifica que cada asiento incluya:

- Un código P de contabilización en el Libro mayor, el cual significa que el asiento de diario se ha contabilizado en la tabla Saldos de cuentas (F0902), excepto cuando se contabilizan Libros mayores con un código de creación de transacciones de 2.
- Una cuenta que se encuentra dentro de los rangos de las cuentas de activos fijos configurados en las ICA.
- Un código en blanco de contabilización de activos fijos para indicar que el sistema no ha contabilizado aún el asiento de diario en la tabla Saldos de cuentas de activos (F1202).
- Un número de activo admisible.
- Un código de retención en blanco.

Cuando contabiliza los asientos de diario en Activos fijos, el sistema actualiza la tabla Saldos de cuentas de activos y señala cada transacción como contabilizada.

La siguiente ilustración muestra el tipo de asientos de diario que afectan a los activos fijos y la forma en la que el sistema asigna los asientos al sistema Activos Fijos:



Trabajo con asientos de diario del L/M

Puede modificar los asientos de diario de activos fijos que se contabilizan en el Libro mayor antes de contabilizarlos en Activos fijos. Por ejemplo, tal vez desee revisar los asientos de diario para asegurarse de que se incluye toda la información sobre los activos fijos, como los números de activos. También puede trabajar con asientos de diario del L/M si desea evitar que se contabilice cualquier transacción incluida en los rangos de las ICA de activos fijos (FX) en Activos fijos. Un ejemplo de este tipo de asiento de diario serían las transacciones que registra para efectuar correcciones en el Libro mayor.

Modificación de asientos de diario sin contabilizar

Use Modificación de asientos de diario sin contabilizar para efectuar cambios específicos en los asientos de diario antes de contabilizarlos en Activos fijos. La siguiente lista proporciona ejemplos de los cambios que puede efectuar:

- Modificar o añadir un número de activo a un asiento de diario

- Modificar o añadir una descripción para explicar más detalladamente un asiento de diario
- Crear un registro maestro para los asientos de diario que incluyen una cuenta de costos de activos para un activo nuevo en el sistema
- Modificar el código de pase o de retención en un asiento de diario para evitar que se contabilice temporal o permanentemente en activos fijos
- Contabilizar los asientos de diario individuales interactivamente en activos fijos en vez de realizarlo en un trabajo en batch

Nota

Para asegurar la integridad de los registros de las transacciones y de las pruebas de auditoría, el sistema evita que se efectúen cambios en la información sobre las cuentas que se hayan contabilizado en el Libro mayor, como:

- Número de cuenta del L/M
 - Importe
 - Fecha del L/M
-

Consulte también

- ❑ *Creación de un maestro de equipo* en la guía *Facturación de equipos*
- ❑ *Trabajo con asientos de diario básicos* en la guía *Contabilidad general* para obtener más información acerca de la modificación de asientos de diario sin contabilizar

Consulte los siguientes temas en la guía *Activos fijos*:

- ❑ *Creación de un Registro maestro de activos*
- ❑ *Adición de un anexo* para obtener más información sobre el trabajo con los objetos de multimedia
- ❑ *División de asientos de diario sin contabilizar* para obtener más información sobre cómo dividir un asiento de diario

Antes de comenzar

- ❑ Ejecute el programa Identificación de nuevos asientos (R12803) para identificar las transacciones de activos no fijos para que no se procesen en el sistema Activos fijos. Al identificar los activos no fijos, el programa Modificación de asientos sin contabilizar puede ubicar rápidamente los asientos de diario de activos fijos sin tener que buscar en todas las transacciones del Libro mayor. Consulte *Identificación de nuevos asientos* en la guía *Activos fijos*.

► Para modificar los asientos de diario sin contabilizar

En el menú Contabilización del L/M en Activos fijos (G1212) escoja Modificación de asientos de diario sin contabilizar.

1. En la pantalla Trabajo con asientos sin contabilizar, llene cualquiera de los siguientes campos para ubicar una transacción:
 - N° de cuenta
 - UN y Objeto

- Tipo / número de batch
 - N°/tipo/cía de docum
 - Número de activo
 - N° cía
 - Cód de retención
 - Tp de L/M
- Para limitar la visualización de asientos, haga clic en uno de los siguientes campos
Código de contabilización/omisión de activos fijos:
 - Sin contabilizar
 - Omitido
 - Todos asientos
 - Haga clic en Buscar.

PeopleSoft®

Modificación de asientos sin contabilizar - Trabajo con asientos sin contabilizar

Seleccionar Buscar Cancel Fila Pantalla Herramientas

N° de cuenta: 50 2030

UN y Objeto:

Tipo / número de batch:

N°/tipo/cía de docum:

Número de activo:

N° cía:

Cód de retención:

Tp de L/M: AA

Código contabilización/omisión de AF: ☒ Sin contabilizar ☐ Omitido ☐ Todos asientos

	Número de activo	Explicación	Importe	Tipo de documento	Número de documento	Fecha de L/M	Código de retenc	Código contab	N° de línea	E
☐		Replacement Blades	16,000.00	JE	3315	30/04/05			1,0	S
☐		New Backhoe	5,800.00	JE	3316	15/05/05			1,0	F
☐		Core Drilling Bit	8,500.00	OV	4176	30/06/05			1,0	D
☐		Hydraulic Press	5,000.00	OV	4177	30/06/05			1,0	D
☐		Heavy Equipment	169,683.52	PV	3104	30/04/05			1,0	D
☐		Total	204,983.52							

- Para revisar o cambiar la descripción de un asiento de diario, escoja un asiento y después en el menú Fila haga clic en Modificación de asientos.
De lo contrario, haga clic en Seleccionar.
- En la pantalla Modificación de asientos sin contabilizar, llene los siguientes campos y haga clic en OK:
 - Número de activo
 - Número / tipo de batch
 - Código contab/omisión
 - Código retención A/F
 - Cód facturación

- DOI - Div intereses
6. Para regresar a la pantalla Trabajo con asientos sin contabilizar, haga clic en Cancelar.
 7. En la pantalla Trabajo con Asientos sin contabilizar, haga clic en Buscar para ver el cambio en el asiento de diario.
 8. Para revisar la información adicional sobre los asientos de diario, puede realizar lo siguiente:
 - A fin de revisar o añadir un anexo de un asiento de diario, escoja un asiento de diario y después seleccione Anexos en el menú Fila.
 - Cuando anexa un texto genérico a un asiento de diario el anexo permanece durante todo el proceso de contabilización. Podrá ver la nota por medio de la pantalla Consulta del Libro mayor de cuentas después de realizar la contabilización.
 - A fin de revisar un registro existente del Maestro de activos o crear un nuevo registro del Maestro de activos, escoja el asiento de diario y después seleccione Maestro de activos en el menú Fila.
 - A fin de revisar el documento de procedencia, escoja un asiento de diario y después seleccione Origen original en el menú Fila.
 - A fin de contabilizar uno o múltiples asientos de diario seleccionados, escoja el asiento de diario y después seleccione Contabilizar en el menú Fila.

Para contabilizar una transacción, deberá contener un valor en blanco en el Código de contabilización/omisión de activos fijos, un valor P en el Código de contabilización del Libro mayor (excepto cuando contabilice Libros mayores con un Código de creación de transacción que sea igual a 2); y un valor en blanco en el Código de retención.

Cuando contabiliza interactivamente asientos de diario, el sistema no genera automáticamente el informe Asientos de diario. Puede ejecutar el informe Libro mayor de transacciones de activos fijos para revisar los resultados de su contabilización interactiva o puede revisar los resultados en línea con la pantalla Resumen de costos.

 - Para dividir un asiento de diario, escoja un asiento de diario y después seleccione División en el menú Fila.
 - Para revisar el portafolio de saldos de un activo, escoja un asiento de diario y seleccione Resumen de costos en el menú Pantalla.
 - Para revisar la información sobre las órdenes de un activo, escoja Detalles de la orden en el menú Pantalla. Si anexa una orden de compra a un asiento de diario, se visualizará en los campos Orden de compra de las pantallas Trabajo con asientos sin contabilizar y Modificación de asientos sin contabilizar.

Descripción de los campos

Descripción Nº de cuenta	Glosario
	Es un valor que identifica una cuenta en el Libro mayor. Use uno de los siguientes formatos para introducir número de cuentas: - Número de cuenta estándar (unidad de negocios.objeto.auxiliar o formato flexible) - Tercer número del Libro mayor (25 dígitos como máximo) - Número de ID de cuenta Consta de ocho dígitos - Código rápido que consta de dos caracteres que se concatenan en la partida SP de la ICA. Puede introducir el código en vez del número de cuenta. El primer carácter del número de cuenta indica su formato. Deberá definir el formato de la cuenta en el programa Constantes de contabilidad general. --- PANTALLA ESPECÍFICA --- Para limitar la búsqueda a las transacciones que tengan importes distribuidos en una cuenta específica. Si en este campo se introduce un número de cuenta, no debe introducirse información en el campo de Unidad comercial o en el de la cuenta objeto.
UN y Objeto	Es la entidad contable (la unidad de negocio) responsable del costo o gasto implicado en el activo. Asigne una unidad de negocio a un activo. La unidad de negocio responsable se usa para fines de reporte de responsabilidad. NOTA: en este campo puede introducir números y caracteres. El sistema los alinea a la derecha (por ejemplo, CO123 aparece como __ _ CO123). No puede consultar sobre unidades de negocio para las que no tiene autoridad.
Tipo / número de batch	Es un número que designa un grupo de transacciones que el sistema procesa y cuadra de forma conjunta. Cuando introduce un batch, puede asignar un número de batch o dejar que el sistema lo haga mediante la aplicación Números siguientes.
Número de activo	Es un número de ocho dígitos que identifica en forma única a un activo.

Nº cia	Es un código que identifica a la compañía propietaria o que está asignada a un activo o grupo de activos. Las compañías se configuran en el sistema para que representen un nivel de elaboración de informes que tenga un balance general completo y cualquier transacción intercompañía que se efectúe con otras compañías. Puede definir una organización, entidad, sociedad, etc. específicas como una compañía. Utilice nombres y números de compañía para definir a las compañías en su sistema. NOTA: Utilice Compañía 00000 únicamente para valores implícitos como fechas e instrucciones contables automáticas (ICAs). No puede utilizar Compañía 00000 al introducir transacciones.
Cód de retención	Introduzca un carácter en este campo para evitar temporalmente que la transacción se contabilice en el sistema Activos fijos. Puede actualizar este código con cualquier carácter que no sea X o *. El código X se reserva para Registro de horas de equipo. El código * se reserva para la selección de todos los códigos de retención del programa Modificación de asientos no contabilizados (P12102). Cuando ejecuta el programa Asientos no contabilizados de activos fijos, el sistema sólo contabiliza las transacciones que tienen un valor en blanco de código de contabilización FA (también conocido como código de contabilización alternativo o código de control del batch), un valor P de código de contabilización en el L/M y un valor en blanco de código de retención. --- PANTALLA ESPECÍFICA --- Este campo aparece dos veces en Trabajo con asientos no contabilizados. Código de retención. Introduzca un valor en este campo para ubicar transacciones específicas. CR. El valor en este campo sólo tiene fines informativos. Use Corrección de asientos no contabilizados para corregir el código de retención de los registros individuales.

Código contab/omisión	Los códigos de contabilización válidos para las transacciones de activos fijos son los siguientes: En blanco Sin contabilizar. La transacción no se ha contabilizado aún en la tabla Archivo de saldos de cuentas de activos(F1202). P Pasar. La transacción no se encuentra dentro de la serie de cuentas FX, según lo establecido en las instrucciones de contabilidad automática (ICA) y no se contabilizará en activos fijos. Puede actualizar este campo en forma manual a P mediante el programa Corrección de asientos de diario no contabilizados (P12102). Use P en este campo si el número de cuenta se encuentra dentro de la serie de cuentas de activos fijos pero no desea que la transacción se contabilice en activos fijos. Puede variar el valor de este campo de en blanco a P o de P a en blanco. * Contabilizado. La transacción se ha contabilizado en la tabla Saldos de activos. Este valor no se puede cambiar.
Código retención A/F	Introduzca un carácter en este campo para evitar temporalmente que la transacción se contabilice en el sistema Activos fijos. Puede actualizar este código con cualquier carácter que no sea X o *. El código X se reserva para Registro de horas de equipo. El código * se reserva para la selección de todos los códigos de retención del programa Modificación de asientos no contabilizados (P12102). Cuando ejecuta el programa Asientos no contabilizados de activos fijos, el sistema sólo contabiliza las transacciones que tienen un valor en blanco de código de contabilización FA (también conocido como código de contabilización alternativo o código de control del batch), un valor P de código de contabilización en el L/M y un valor en blanco de código de retención.

Cód facturación	Código definido por el usuario (98/BC) que identifica el estado de facturación para el sistema Facturación de intereses comunes (JIB). Los códigos admisibles son: Blanco Un espacio en blanco (el valor implícito) indica transacciones que facturables si existe una División de intereses (DOI) para la unidad de negocios y si la cuenta objeto está dentro del rango de cuentas facturables. N Especifica que una transacción no es facturable, independientemente de la unidad de negocios, DOI o rango de cuentas. D Cargos directos que el propietario especificó en el campo del Libro mayor auxiliar al 100%. H Retiene una transacción facturable hasta que el usuario quiera liberar manualmente la transacción cambiando el Código de factura. M La asignación manual del código DOI requiere la entrada de un código DOI admisible. Durante Asignaciones de costos JIB y facturación, este código se cambia basándose en el estado de procesamiento. La depuración de archivos del L/M usa este código. NOTA: los cargos directos sólo están permitidos para una entidad de tipo O (externa).
DOI - Div intereses	Es un campo utilizado por los clientes de Energía para indicar si una propiedad tiene diferentes dueños.

División de asientos de diario sin contabilizar

Puede usar el programa Modificación de asientos sin contabilizar (P12102) para dividir un asiento de diario en dos o más asientos antes de contabilizarlos en activos fijos o equipos. Por ejemplo, puede dividir los asientos de diario sin contabilizar cuando una factura de cuentas por pagar de activos múltiples se distribuye en una cuenta, pero necesitará capitalizar cada activo por separado.

Por ejemplo, una factura de computadoras puede distribuirse por el importe total en una cuenta de activos del L/M para computadoras. Sin embargo, tal vez desee capitalizar cada computadora por separado en activos fijos. Puede dividir el asiento de diario original de computadoras en varios activos, como la unidad central de procesamiento, la impresora, el monitor y el teclado.

No puede dividir una parte de un asiento de diario. Cuando divida un asiento de diario del L/M en dos o más asientos, los totales nuevos deben totalizar el importe original del asiento de diario.

Después de dividir el asiento de diario, podrá revisar las transacciones en Modificación de asientos sin contabilizar.

► Para dividir los asientos de diario sin contabilizar

En el menú Contabilización del L/M en Activos fijos (G1212) escoja Modificación de asientos sin contabilizar.

1. En la pantalla Trabajo con asientos sin contabilizar, llene cualquiera de los siguientes campos para localizar un asiento de diario:
 - N° de cuenta
 - UN y Objeto
 - Tipo / número de batch
 - N°/tipo/cía de docum
 - Número de activo
 - Compañía
 - Cód de retención
 - Tp de L/M
2. Para limitar la visualización de los asientos, haga clic en uno de los siguientes campos Código de contabilización/omisión de activos fijos:
 - Sin contabilizar
 - Omitido
 - Todos asientos
3. Haga clic en Buscar.
4. Escoja el asiento de diario que desea dividir.
5. En el menú Fila escoja División.
6. En la pantalla División de asientos de diario, llene los siguientes campos y haga clic en OK para dividir el asiento de diario:
 - Número de activo
 - Importe
 - Unidades
 - Explicación
 - C R

PeopleSoft

Modificación de asientos sin contabilizar - División de asientos de diario

OK Cancel Herramientas

Nº/Política del doc 3315 JE 00050

Fecha de LM 30/04/05 Explicación Saw blades

Nº de cuenta 50 2030 Tipo de LM AA

Importe restante 16.000,00 Cant restante

Registros 1 - 2 Personalizar cuadrícula

	Número de activo	Importe	Unidades	Explicación - Observación	Cód reten
☒		16.000,00		Replacement Blades	
☒					

Descripción de los campos

Descripción Importe

Glosario

Es un número que identifica el importe que añade el sistema al saldo de cuenta del número de cuenta asociado. Para créditos, introduzca un signo menos (-) antes o después del importe.

Unidades

Es la cantidad de algo que es identificado por la unidad de medida. Por ejemplo, puede ser el número de barriles, cajas, yardas cúbicas, galones, horas, etc.

C R

Introduzca un carácter en este campo para evitar temporalmente que la transacción se contabilice en el sistema Activos fijos. Puede actualizar este código con cualquier carácter que no sea X o *. El código X se reserva para Registro de horas de equipo. El código * se reserva para la selección de todos los códigos de retención del programa Modificación de asientos no contabilizados (P12102).

Cuando ejecuta el programa Asientos no contabilizados de activos fijos, el sistema sólo contabiliza las transacciones que tienen un valor en blanco de código de contabilización FA (también conocido como código de contabilización alternativo o código de control del batch), un valor P de código de contabilización en el L/M y un valor en blanco de código de retención.

Opciones de proceso para Modificación de asientos sin contabilizar (P12102)

Ficha Proceso

1. Costos permitidos en cuentas distintas

En blanco - Evitar la contabilización de costos en cuentas distintas del Maestro de cuentas

1 - Permitir la contabilización de costos en cuentas distintas

Use esta opción de proceso para especificar si los costos pueden contabilizar en una cuenta distinta de la cuenta que se especifica en el Maestro de activos. Los valores admisibles son:

En blanco - No permitir la contabilización de costos en una cuenta distinta

1 - Permitir la contabilización de costos en una cuenta distinta

2. Creación de o contabilización en Libro mayor de unidades

En blanco - Permitir la creación de y la contabilización en el Libro mayor de unidades en F1202

1 - Evitar la creación de y la contabilización en el Libro mayor de unidades en F1202

Use esta opción de proceso para especificar si el sistema crea registros en la tabla Saldos de cuentas de activos (F1202) del Libro mayor de unidades cuando el asiento de diario contabilizado contiene unidades. Los valores admisibles son:

En blanco - Crear registros F1202 del Libro mayor de unidades.

1 - No crear registros F1202 del Libro mayor de unidades. Este valor evita también la contabilización en los Libros mayores de unidades que existen en la tabla F1202.

Ficha Versiones

Versión de Detalles de consulta de órdenes

Use esta opción de proceso para especificar la versión que el sistema usa cuando usted entra al programa Órdenes de compra (P4310) en el menú Pantalla. Si deja esta opción de proceso en blanco, el sistema usa la versión ZJDE0006.

Impresión del informe Transacciones de activos fijos sin contabilizar

En el menú Contabilización del L/M en Activos fijos (G1212), escoja Transacciones de activos fijos sin contabilizar.

Puede imprimir un informe de asientos de diario para revisar una lista de todas las transacciones que se hayan contabilizado en el Libro mayor y que pueden contabilizarse en activos fijos, pero que todavía no se hayan contabilizado en activos fijos. El rango FX de ICA identifica los rangos inicial y final de las cuentas de activos que se pueden contabilizar en activos fijos.

La información que contiene el informe es la misma información que se muestra en la pantalla Trabajo con asientos sin contabilizar al seleccionar la opción Sin contabilizar en el campo Código de contabilización/omisión de activos fijos.

Advertencia

Si contabiliza un asiento de diario por medio del proceso de contabilización en batch sin incluir el número de activo, aparecerá en el informe el mensaje *Sin registro en el Maestro de artículos*. Deberá crear un registro maestro correspondiente al activo y anexar el número nuevo de activo al asiento de diario. Si intenta contabilizar en forma interactiva un asiento de diario sin un número de activo, obtendrá un mensaje de error.

R12301 Transacciones de AF sin contabilizar										R123030102 01		
J.D. Edwards & Company										Pag -		
Nº de activo										C		
Unidades										R1		
Importe										1		
Tipo										1		
LMI										1		
Nº de activo										1		
Descripción										1		
Nº de activo										1		
C										1		
R1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		
1										1		

Contabilización de asientos de diario del L/M en activos fijos

Después de verificar la información sobre los asientos de diario de activos fijos sin contabilizar, debe contabilizar los asientos en la tabla Saldos de cuentas de activos (F1202). Todos los asientos de diario incluidos en el rango (FX) de las ICA de activos fijos deben contabilizarse en la tabla Saldos de cuentas de activos (F1202) a fin de actualizar el sistema Activos fijos con los registros actuales de las transacciones y mantener la integridad del sistema.

Contabilización de transacciones

Después de introducir, revisar y aprobar las transacciones, contabilícelas en el Libro mayor. Todas las transacciones relacionadas con los activos fijos como asientos de diario, facturas y comprobantes deberán contabilizarse en las tablas Saldos de cuentas (F0902) y Saldos de cuentas de activos (F1202) a fin de actualizar sus respectivos sistemas con los registros de las transacciones actuales y mantener la integridad de los sistemas.

Nota

Todos los asientos de diario que se encuentren dentro del rango de cuentas FX de las ICA deben contabilizarse en la tabla Saldos de cuentas de activos (F1202) a fin de actualizar el sistema Administración de plantas y equipo con los registros de las transacciones actuales.

El programa de contabilización:

- Selecciona las transacciones sin contabilizar y las valida en forma individual.
- Crea compensaciones automáticas en las cuentas por cobrar y cuentas por pagar al igual que en las cuentas comerciales e impositivas.
- Contabiliza las transacciones aceptadas en la tabla Saldos de cuentas (F0902; F1202 para activos fijos).
- Marca las transacciones como contabilizadas en las tablas del Libro mayor de los respectivos sistemas, tales como el Libro mayor de clientes (F03B11), Libro mayor de cuentas (F0911) y Libro mayor de cuentas por pagar (F0411).
- Envía mensajes sobre el flujo de trabajo al Centro de trabajo del empleado acerca de las transacciones que contienen errores.
- Imprime un informe del Libro mayor, o un informe detallado de errores en la contabilización, o ambos.

El programa de contabilización realiza un número de tareas complejas. J.D. Edwards recomienda que no personalice la programación del mismo.

Contabilización de asientos de diario en activos fijos

En el menú Contabilización del L/M en Activos fijos (G1212), escoja Contabilización de asientos del L/M en Activos fijos.

Después de verificar la información sobre los asientos de diario de activos fijos sin contabilizar, deberá contabilizar los asientos en la tabla Saldos de cuentas de activos (F1202). Todos los asientos dentro del rango de las ICA de Activos fijos (FX) deben

contabilizarse en la tabla Saldo de activos a fin de actualizar el sistema Activos fijos con los registros actuales de las transacciones.

Antes de contabilizar los asientos de diario del L/M en activos fijos, el sistema verifica que cada asiento incluya lo siguiente:

- Un código P de contabilización en el Libro mayor, el cual significa que los registros se han contabilizado en la tabla Saldo de cuentas (F0902) (excepto cuando se contabilizan Libros mayores con un código de creación de transacciones de 2).
- Una cuenta dentro del rango FX que usted configure en las ICA.
- Un código de contabilización de activos fijos en blanco.
- Un número de activo admisible.
- Un código de retención en blanco.

Cuando ejecute el programa Contabilización de asientos del L/M en activos, el sistema contabiliza todos los asientos de diario de activos fijos en la tabla Saldo de cuentas de activos. El programa de contabilización actualiza la tabla Saldo de cuentas de activos y marca cada transacción como contabilizada.

Puede configurar las opciones de proceso en los programas Contabilización de asientos de diario del L/M en Activos fijos (R12800) o Modificación de asientos sin contabilizar (P12102) a fin de evitar la creación de registros en la tabla F1202, si hay libros mayores de unidades en el asiento que desea contabilizar.

Opciones de proceso para Contabilización de asientos del L/M en Activos (R12800)

Ficha Impresión

Para obtener más información acerca de una opción de proceso, haga clic con el botón derecho del ratón en el campo Opción de proceso y en el menú que aparece escoja ¿Qué es esto? O bien, haga clic en el campo Opción de proceso y oprima F1.

Use estas opciones de proceso para definir ciertos aspectos de la salida del informe Contabilización de asientos del L/M en Activos.

1. Formato del número de activo

- 1 - Número de activo**
- 2 - Número de unidad**
- 3 - Número de serie**

Use esta opción de proceso para especificar la forma en que desea que se imprima el número del activo en el informe. Los valores admisibles son:

- 1 Número de activo. Este es el valor implícito.
- 2 Número de unidad
- 3 Número de serie

2. Impresión del informe de excepciones

En blanco - No imprimir informe de excepciones

1 - Imprimir informe de excepciones

Use esta opción de proceso para identificar si desea que se imprima Informe de excepciones (R12800E). Los valores admisibles son:

- En blanco No imprimir Informe de excepciones. Este es el valor implícito.
- 1 Imprimir Informe de excepciones.

Ficha Proceso

Para obtener más información acerca de una opción de proceso, haga clic con el botón derecho del ratón en el campo Opción de proceso y en el menú que aparece escoja ¿Qué es esto? O bien, haga clic en el campo Opción de proceso y oprima F1.

Use estas opciones de proceso para definir las opciones de control del proceso cuando ejecute el informe Contabilización de asientos del L/M en Activos.

1. Libro mayor auxiliar de equipo

En blanco - Usar el número de activo del L/M

1 - Usar el número de activo del tipo E de L/M auxiliar

Use esta opción de proceso para determinar la forma en que se actualizará el número de activo del asiento de diario. Si el número de activo está en blanco y existe un Libro mayor auxiliar de equipo (tipo E de mayor auxiliar), puede usar ese número de auxiliar como el número de activo del asiento de diario. De lo contrario, puede usar el número de activo del L/M al contabilizar en Activos fijos. Los valores admisibles son:

En blanco Usar el número de activo del L/M.

- 1 Usar el número de activo del tipo E del Libro mayor auxiliar

2. Cuenta de costos del Maestro de activos

En blanco - Evitar la contabilización en una cuenta de costos distinta

1 - Permitir la contabilización en una cuenta distinta

Use esta opción de proceso para permitir la contabilización de costos en una cuenta diferente definida en el Maestro de activos. Los valores admisibles son:

En blanco Evitar la contabilización de costos a una cuenta distinta definida en el Maestro de activos. Este es el valor implícito.

- 1 Permitir la contabilización de costos a una cuenta distinta definida en el Maestro de activos.

3. Creación o contabilización en Libros mayores de unidades

En blanco - Permitir la creación y contabilización en el Libro mayor de unidades F1202

1 - Evitar la creación y contabilización en el Libro mayor de unidades F1202

Use esta opción de proceso para especificar si el sistema crea registros en la tabla Saldos de cuentas de activos (F1202) del Libro mayor de unidades cuando el asiento de diario contabilizado contiene unidades. Los valores admisibles son:

En blanco - Crear Libros mayores de unidades en la tabla F1202.

1 - No crear Libros mayores de unidades en la tabla F1202. Este valor evita también la contabilización en los Libros mayores de unidades que existen en la tabla F1202.

Verificación del proceso de contabilización

Después de terminar el proceso de contabilización, el sistema genera dos informes:

- Contabilización de asientos del L/M en Activos fijos (R12800)
- Error de detalle de activos fijos (R12800E) (si se especifica en las opciones de proceso)

Puede revisar estos informes para verificar los resultados de la contabilización.

También puede verificar en línea los resultados de la contabilización en activos fijos. Para revisar las transacciones contabilizadas en activos fijos y los efectos de la contabilización en la información sobre otras cuentas, entre a las siguientes pantallas:

Búsqueda y ubicación de activos

Revise los nuevos activos y los registros maestros correspondientes que genera la contabilización. Esto es particularmente útil si divide una transacción del Libro mayor antes de ejecutar el programa Contabilización de asientos del L/M en activos.

Resumen de costos

Revise la forma en la que las nuevas transacciones afectan las cuentas de costos y los saldos.

Componentes de ensamblaje y VNL

Revise la forma en que la contabilización afecta las relaciones entre los principales y los componentes. También puede ver cualquier cambio realizado en el Valor neto del libro de un activo.

Contabilización de asientos del L/M en Activos fijos (R12800)

Este informe indica si los asientos de diario se contabilizaron satisfactoriamente y señala cualquier proceso automático que haya ocurrido durante la contabilización.

Pueden aparecer dos mensajes informativos en la columna Área de mensajes de este informe:

Número de activo asignado

Si no asignó un número de activo a un asiento de diario sin contabilizar, este mensaje indica que el sistema ha asignado automáticamente un número de activo según el rango FA (Activos fijos) de las ICA. Esto puede hacerse solamente en el proceso de contabilización en batch.

Registro creado del Maestro de activos

Este mensaje indica que el sistema ha creado un registro del Maestro de activos y su registro de saldo correspondiente para la transacción contabilizada. Si no crea estos registros para un activo antes de ejecutar el programa de contabilización, el sistema lo crea automáticamente en las siguientes condiciones:

- El número de activo se encuentra en blanco en la tabla Libro mayor de cuentas (F0911).
- La cuenta objeto de costos se encuentra dentro del rango FA de las ICA.
- Use el programa Contabilización de asientos del L/M en activos para ejecutar la contabilización.

El sistema crea Maestros de activos y registros de saldos de activos basados en los valores que introduce en Reglas de cuentas de depreciación y en Reglas de depreciación del Libro mayor.

Informe Error de detalle de activos fijos (R12800E)

El informe Error de detalle de activos fijos (R12800E) identifica todos los asientos de diario que no se contabilizaron y proporciona una explicación. El informe Error de detalle de activos fijos señala también cualquier proceso automático que haya ocurrido durante la contabilización.

Pueden aparecer varios mensajes de error en la columna Área de mensajes de este informe:

No se pudo contabilizar - faltan valores predeterminados de depreciación	Este mensaje indica que no se han configurado los Valores predeterminados de depreciación para este tipo de Libro mayor.
Tipo de Libro mayor inadmisibles	Este mensaje indica que el tipo de Libro mayor no existe en la tabla que contiene el archivo Maestro de tipos de Libro mayor (F0025).
No se pudo contabilizar - el registro no existe en la tabla Maestro de activos	Este mensaje indica que no asignó un número de activo a un asiento de diario sin contabilizar y que el sistema no pudo asignarle un número automáticamente.
No se pudo contabilizar - el valor predeterminado de la compañía o de las cuentas no es admisibles	Este mensaje indica que la compañía del activo, la cuenta de costos o las cuentas de depreciación acumulada no coinciden o que la cuenta del registro no es admisible.
No se pudo contabilizar - diferentes códigos de moneda	Este mensaje indica que el código de moneda de la compañía no coincide con el código de moneda del activo.
No se pudo contabilizar - cuenta de costos diferente de la cuenta de activos	Este mensaje indica que la cuenta de costos del registro por contabilizarse es diferente de la cuenta de costos asignada a este activo en la tabla que contiene el archivo Maestro de activos (F1201). Puede usar una opción de proceso para contabilizar el costo en una cuenta diferente de la cuenta asignada en el Maestro de activos.

No se pudo contabilizar - se retiró el activo Este mensaje indica que la fecha de retiro del activo ha vencido y que ya no se puede contabilizar.

Corrección de saldos de activos fijos

Si el saldo en la tabla que contiene el archivo Saldos de cuentas de activos (F1202) es correcto, pero el saldo en el Libro mayor es incorrecto, deberá actualizar el Libro mayor. Si el saldo en el L/M es correcto pero el saldo en la tabla F1202 es incorrecto, deberá actualizar la tabla D1202. Por ejemplo, suponga que usted transfiere una cuenta de costos de activos a otra cuenta de costos. Después de contabilizar la información, se da cuenta de que debería haberla dejado en la cuenta original. Para corregir este error, debe crear asientos de diario para el ajuste correcto, contabilizarlos en el Libro mayor y después contabilizarlos en la tabla Saldos de cuentas de activos del sistema Activos fijos.

Consulte también

- ❑ *Ejecución de informes de integridad* en la guía *Activos fijos* para obtener más información acerca de los registros cuyos saldos no cuadran en el Libro mayor o en los activos fijos

Corrección de saldos del Libro mayor

Si el saldo en la tabla que contiene el archivo Saldos de cuentas de activos (F1202) correspondiente a Activos fijos es correcto, pero el saldo en el Libro mayor no es correcto, debe crear un asiento de diario para actualizar el Libro mayor.

► Para corregir los saldos del Libro mayor

En el menú Asientos de diario, informes y consultas (G0911), escoja Asientos de diario.

1. Para corregir el saldo en el Libro mayor, introduzca el asiento de diario de ajuste.
2. En el menú Contabilización del L/M en Activos fijos (G1212), escoja Modificación de asientos sin contabilizar.
3. En la pantalla Trabajo con asientos sin contabilizar, haga clic en Buscar para ver los asientos de diario sin contabilizar.
4. Haga clic en el asiento de diario de ajuste y en el menú Fila, escoja Modificación de asientos.
5. En la pantalla Modificación de asientos sin contabilizar, llene el siguiente campo para evitar que la transacción se contabilice en Activos fijos, y haga clic en OK:
 - Código contab/omisión

Descripción de los campos

Descripción	Glosario
Código contab/omisión	Los códigos de contabilización válidos para las transacciones de activos fijos son los siguientes:
	En blanco
	Sin contabilizar. La transacción no se ha contabilizado aún en la tabla Archivo de saldos de cuentas de activos(F1202).
	P
	Pasar. La transacción no se encuentra dentro de la serie de cuentas FX, según lo establecido en las instrucciones de contabilidad automática (ICA) y no se contabilizará en activos fijos. Puede actualizar este campo en forma manual a P mediante el programa Corrección de asientos de diario no contabilizados (P12102). Use P en este campo si el número de cuenta se encuentra dentro de la serie de cuentas de activos fijos pero no desea que la transacción se contabilice en activos fijos. Puede variar el valor de este campo de en blanco a P o de P a en blanco.
	*
	Contabilizado. La transacción se ha contabilizado en la tabla Saldos de activos. Este valor no se puede cambiar.

Corrección de saldos de activos fijos

Si el saldo en el Libro mayor es correcto, pero el saldo en la tabla que contiene el archivo Saldos de cuentas de activos (F1202) no es correcto, debe contabilizar un asiento de diario de ajuste en el Libro mayor y en la tabla Saldos de cuentas de activos del sistema Activos fijos. Después, debe anular el asiento en el Libro mayor.

De forma alternativa, puede contabilizar un asiento de diario de ajuste en el Libro mayor que cargue y abone la misma cuenta sin que el saldo se vea afectado. Después, en la pantalla Modificación de asientos sin contabilizar, puede escoger la opción Omitido en el campo Código de contabilización/omisión de una de las transacciones y contabilizar el débito o crédito restante en la tabla Saldos de cuentas de activos (F1202).

► Para corregir los saldos de activos fijos

En el menú Asientos de diario, informes y consultas (G0911), escoja Asientos de diario.

1. En la pantalla Trabajo con asientos de diario, introduzca el asiento de diario de ajuste a fin de corregir el saldo en el L/M.
2. Contabilice el asiento de diario de ajuste en el Libro mayor.
3. Contabilice el asiento de diario de ajuste en el sistema Activos fijos.
4. Para corregir el saldo del Libro mayor, anule el asiento del Libro mayor.

5. En el menú Contabilización del L/M en Activos fijos (G1212), escoja Modificación de asientos sin contabilizar.
6. En la pantalla Trabajo con asientos sin contabilizar, haga clic en Buscar para ver los asientos de diario sin contabilizar.
7. Haga clic en el asiento de diario de ajuste y en el menú Fila escoja Modificación de asientos.
8. En la pantalla Modificación de asientos sin contabilizar, llene el siguiente campo para omitir la transacción y evitar que el asiento de diario de ajuste se contabilice de nuevo en Activos fijos y haga clic en OK:
 - Código contab/omisión

Corrección de asientos de depreciación

Si introduce un asiento de diario de ajuste para corregir un error de depreciación, el asiento de diario puede corregir la depreciación del periodo en curso, pero el error volverá a ocurrir cuando ejecute los programas para calcular la depreciación en el periodo siguiente.

Puede usar asientos de diario para corregir errores de depreciación sólo cuando el Método de cálculo es P o C. Si usa el Método de cálculo P, el sistema calcula sólo la depreciación del periodo en curso. Si usa el Método de cálculo C, el sistema permite las correcciones de asientos de diario al final del año fiscal, después de que se ha calculado la depreciación. Antes de hacer una corrección al Método P, se debe calcular y contabilizar la depreciación en el periodo en el que se hace la corrección.

Nota

Si calcula la depreciación después de hacer la corrección en el mismo periodo, se revertirá la corrección.

Para corregir los errores de depreciación que se han contabilizado en el Libro mayor, debe anular y contabilizar el asiento anulado en el L/M, y contabilizar después el asiento anulado en el sistema Activos fijos, o hacer un asiento de corrección.

Para corregir los errores de depreciación que no se han contabilizado en el Libro mayor, debe contabilizar la depreciación final en el Libro mayor, lo cual puede producir un error al realizar la contabilización en una cuenta inadmisibles que deberá reabrir para permitir la contabilización. Anule el asiento del Libro mayor y después contabilice nuevamente el asiento anulado en el sistema Activos fijos. O también, haga un asiento de ajuste y contabilícelo de nuevo en Activos fijos. Asegúrese de que se corrijan los errores en el sistema Activos fijos para que no vuelvan a ocurrir.

Si se anula un asiento de depreciación y se hacen las correcciones en el sistema Activos fijos, será necesario recalcular la depreciación.

Nota

No anule los asientos de diario resumidos. Si necesita corregir los asientos de diario resumidos, debe introducir un asiento de diario detallado y contabilizarlo en el Libro mayor y en el sistema Activos fijos.

Revisión de activos y costos de mantenimiento

Revise los activos y los costos relacionados con el mantenimiento cuando desee ver los saldos correspondientes a las cuentas de activos individuales del inicio a la fecha, del año a la fecha y del periodo a la fecha. También puede realizar lo siguiente:

- Revisar un Libro mayor auxiliar o todos los L/M auxiliares correspondientes a un equipo específico
- Revisar la información detallada o resumida sobre el saldo de cuentas
- Mostrar los saldos de las cuentas de equipos por importe de moneda o por unidades y por costos unitarios
- Revisar los costos de mantenimiento por taller o trabajo

Cuando revise los costos por cuentas de costos, obtendrá una perspectiva financiera acerca de los costos del negocio. Vea los costos por cuenta de costos cuando desee tener acceso a:

- Todos los saldos de cuentas que se relacionan con un activo específico
- Los costos de adquisición de activos, importes de depreciación, ingresos, gastos de mantenimiento, gastos de operación, etc., en un periodo específico
- La información abreviada sobre el estado de resultados y el balance general de un activo

Las transacciones detalladas (registros F0911) aparecen sólo cuando:

- No se actualizaron los saldos de las cuentas directamente mediante un programa de conversión, lo cual no generó las transacciones detalladas para apoyar la información sobre los saldos.
- El programa Resumen del L/M no resumió las transacciones.

Puede revisar los costos de mantenimiento por cuenta de costos o código de reparación. Cuando haga la revisión por cuenta de costos el sistema mostrará todas las cuentas según el orden de la cuenta objeto. Cuando haga la revisión por código de reparación, el sistema mostrará las cuentas en el orden de la cuenta auxiliar y comenzará con la cuenta que usted indique.

Cuenta de costos	Es una cuenta objeto que representa un tipo de costo. Entre los ejemplos de cuentas de costos se encuentran los siguientes: • Mano de obra • Piezas • Materiales Revise los costos de mantenimiento por cuenta de costos cuando necesite información sobre un estado de resultados y un balance abreviados de un equipo o taller específicos.
Código de reparación	Es una cuenta auxiliar que representa una subdivisión de una cuenta de costos. Puede usar los códigos de reparaciones para mantener registros detallados de la actividad contable correspondiente a una cuenta de costos en particular. Entre los ejemplos de códigos de reparaciones se encuentran los siguientes: • Mantenimiento preventivo • Reparaciones en casos de emergencia • Reparaciones eléctricas • Reparaciones mecánicas Revise los costos de mantenimiento por código de reparación cuando necesite tener una perspectiva desde el punto de vista administrativo acerca de los costos relacionados con un tipo de reparación específica.

► Para revisar los activos y los costos de mantenimiento

En el menú Información e informes de costos (G1213), escoja Resumen de costos.

1. En la pantalla Trabajo con resumen de costos, llene el siguiente campo obligatorio de la ficha Visualización para ubicar un activo específico:
 - Número de activo
2. Para especificar los costos que desee revisar, llene los siguientes campos opcionales:
 - Pasa a cuenta o código
 - Fecha/periodo inicial
 - Fecha/periodo final
 - Tp de L/M

Configure una opción de proceso para especificar el valor predeterminado del tipo de Libro mayor.
3. Para especificar con más detalle los costos que desea revisar, haga clic en la ficha Selecciones adicionales.
4. Llene los campos siguientes opcionales:
 - Unidades / costo unitario

Configure una opción de proceso para mostrar los importes o unidades estadísticas.
 - Detalle / resumen
 - L/M auxiliar

- L/M aux

PeopleSoft®

Resumen de costos - Trabajo con resumen de costos

Seleccionar Buscar Cerrar Pantalla Fila Herramientas

Visualización Seleccionar adicionales

Unidades / costo unitario
 Detalle / resumen
 L/M auxiliar

Totales (Asignados si Detalle/resumen es R, O o S)

☐ Total por código (Auxiliar)
☒ Total por cuenta (Objeto)

Cuenta	Código	Descripción de cuenta	Del inicio a la fecha	Del año a la fecha	Del periodo a la fecha	Unidad de negocio	L/M auxiliar	Tipo auxiliar
2040		Vehículos			32,500.00		50	
2140		Accum Depr-Vehicles			5,648.53		50	
		Net Book Value			26,851.47			
8330		Depreciation - Vehicles	6,778.23	6,778.23	1,129.70	SHOP		
		Revenue Earned	6,778.23	6,778.23	1,129.70			
9112		NBV of Assets Disposed	25,721.77	25,721.77	25,721.77	YARD		
		Gain/Loss on Sale	25,721.77	25,721.77	25,721.77			
		Total	32,500.00	32,500.00				

- Haga clic en una de las siguientes opciones:
 - Total por código (Auxiliar)
 - Total por cuenta (Objeto)
- Para revisar las transacciones contabilizadas de un saldo de cuenta individual, escoja una cuenta y después seleccione Libro mayor de activos en el menú Fila.
- Para ver los detalles de las transacciones, escoja Libro mayor de cuentas en el menú Fila de la pantalla Trabajo con consulta del Libro mayor de activos.
- En la pantalla Trabajo con Libro mayor de cuentas, escoja Detalles en el menú Fila.
- Para regresar a la pantalla Trabajo con resumen de costos:
 - En la pantalla Detalle del Libro mayor de cuentas, haga clic en Cancelar
 - En la pantalla Trabajo con Libro mayor de cuentas, haga clic en Cerrar
 - En la pantalla Trabajo con consulta del Libro mayor de activos, haga clic en Cerrar
- Para revisar o añadir el anexo de una transacción, escoja Anexos en el menú Fila.
- Para revisar las órdenes de compra pendientes, escoja Órdenes pendientes en el menú Pantalla de la pantalla Trabajo con resumen de costos.
- Para revisar la información sobre la revaluación de activos, escoja Revaluación de activos en el menú Pantalla de la pantalla Trabajo con resumen de costos.

Descripción de los campos

Descripción	Glosario
Número de activo	Es un código de identificación que representa un activo. Introduzca el código de identificación de una de las siguientes formas: 1 Número de activo (número de 8 dígitos de control numérico asignado por computadora) 2 Número de unidad (es un campo alfanumérico de 12 caracteres) 3 Número de serie (es un campo alfanumérico de 25 caracteres) Cada activo cuenta con número propio. Puede usar el número de unidad y el número de serie para identificar activos con más detalle. Si éste es un campo de registro de datos, el primer carácter introducido indicará si está introduciendo el formato principal (el predeterminado) definido para su sistema, o bien uno de los otros dos formatos. Un carácter especial (como / o *) en la primera posición de este campo indicará el formato de número de activo que está usando. Los caracteres especiales se asignan a los formatos de número de activo en la pantalla de constantes del sistema Activos fijos.
Pasa a cuenta o código	Es la parte de una cuenta del Libro mayor que se refiere a la división del Código de costo (como ejemplo: mano de obra, materiales y equipo) en subcategorías. Por ejemplo, puede dividir el código de costo para la mano de obra en tiempo regular, tiempo extra y gastos indirectos. Nota: si está usando catálogos de cuentas flexible y la cuenta objeto está configurada con 6 dígitos, J.D. Edwards le recomienda usar los 6 dígitos. Por ejemplo, introducir 000456 no es lo mismo que introducir 456, porque si introduce 456, el sistema introduce tres espacios en blanco para llenar un objeto de 6 dígitos.
Fecha/periodo inicial	Este campo de entrada designa ya sea un periodo en el año fiscal actual o una fecha específica. Para designar un periodo del año fiscal en curso para la compañía seleccionada, introduzca un número del 1 al 14. Por ejemplo, introduzca un 10 para el periodo 10 del año en curso. Para designar una fecha, utilice el patrón de fecha fiscal de su compañía. Por ejemplo, introduzca 01/01/99 para la fecha fiscal del 1 de enero de 1999.

Fecha/periodo final	Este campo de entrada designa ya sea un periodo en el año fiscal actual o una fecha específica. Para designar un periodo del año fiscal en curso para la compañía seleccionada, introduzca un número del 1 al 14. Por ejemplo, introduzca un 10 para el periodo 10 del año en curso. Para designar una fecha, utilice el patrón de fecha fiscal de su compañía. Por ejemplo, introduzca 01/01/99 para la fecha fiscal del 1 de enero de 1999.
Tp de L/M	Es el código del tipo de Libro mayor definido por el usuario (09/LT) que identifica el Libro mayor de cuentas o el libro para el activo. Puede tener tantos juegos de libros de depreciación (tipos de Libro mayor) para un activo como desee a fin de depreciar un activo de varias formas para distintos propósitos. Por ejemplo, un activo puede tener una vida de tres años para fines fiscales, pero una vida de cinco años para fines de estados financieros. Cada juego de libros puede tener diferentes métodos de depreciación y valores de depreciación. --- PANTALLA ESPECÍFICA --- El sistema asigna un tipo de Libro mayor predeterminado de AA (importes reales) para este campo.
Unidades / costo unitario	Es un código que especifica si el sistema muestra importes o unidades estadísticas. Puede usar unidades estadísticas para dar seguimiento a la información de una unidad de equipo. Los valores admisibles son: N - Mostrar los importes. Este es el valor predeterminado. Y - Mostrar las unidades estadísticas, tales como horas. Las unidades estadísticas que define para este código se almacenan en la ICA AT00. A - Mostrar las unidades estadísticas como las que se usan para indicar el consumo de gasolina. Las unidades estadísticas que define para este código se almacenan en la ICA FMA. B - Mostrar las unidades estadísticas, tales como millas. Las unidades estadísticas que define para este código se almacenan en la ICA FMB. El equipo puede acumular importes de uso basados en horas, millas, combustible y así sucesivamente. Cuando muestra costos de equipos por unidades o costo unitario, el primer importe en la lista muestra la cantidad de unidades que se han devengado para esa unidad de equipo. Los saldos de cuenta restantes reflejan los importes reales divididos por el total de unidades o por costo unitario de cada importe.

Detalle / resumen	Es un código definido por el usuario (12/LS) que especifica el tipo de resumen. Los valores admisibles son: D - Sin resumen. Este es el valor predeterminado. Este código es válido cuando se asigna una secuencia por cuenta objeto o cuenta auxiliar. O - Resumir por cuenta objeto. Este código es válido cuando se asigna una secuencia únicamente por cuenta objeto. R - Resumir por cuenta auxiliar. Este código es válido únicamente con el sistema Administración de equipo. S - Resumir por cuenta objeto de la ICA AT. Este código es válido únicamente con el sistema Activos fijos. Nota: si desea ver el Libro mayor de transacciones de una cuenta en particular, no puede resumir. Si se muestran millas o unidades, estos importes siempre se resumen.
L/M auxiliar	Es un código que designa una cuenta auxiliar detallada dentro de una cuenta de Libro mayor. Un Libro mayor auxiliar puede ser un número de artículo de un equipo o un número del Libro de direcciones. Si introduce un Libro mayor auxiliar, debe especificar también el tipo de Libro mayor auxiliar.
L/M aux	Es un código definido por el usuario (00/ST) que se usa con el campo Libro mayor auxiliar para identificar el tipo de Libro mayor y la forma en la que el sistema lo edita. En la pantalla Códigos definidos por el usuario, la segunda línea de la descripción controla la forma en la que el sistema realiza la edición. Esta puede ser de codificación fija o definida por el usuario. Por ejemplo: A - Campo alfanumérico, no editar N - Campo numérico, justificación a la derecha y llenar con ceros C - Campo alfanumérico, justificación a la derecha y rellenar con espacios en blanco

Opciones de proceso para Resumen de costos (P122101)

Ficha Valores predeterminados

Use estas opciones de proceso para definir los valores predeterminados que se aplican cuando consulta sobre los registros de saldos de activos.

1. Tipo de Libro mayor

En blanco - AA

Use esta opción de proceso para introducir el Tipo de Libro mayor para asignarlo como valor implícito. Deje en blanco para dejar como valor predeterminado al Libro mayor AA. Este es el valor predeterminado. Para una lista de valores admisibles, haga clic en el botón Ayuda visual próximo a este campo.

2. Detalle o resumen

D Sin resumir

O Resumir por objeto

R Resumir por cuenta auxiliar

S Resumir por objeto ICA AT

Use esta opción de proceso para especificar la forma en la que se resumen los saldos de activo. Déjelo en blanco para que D sea el valor implícito. Los valores admisibles son:

D Sin resumen. Este es el valor implícito

O Resumir por objeto. Admisible cuando se asigna una secuencia por objeto.

R Resumir por auxiliar. Admisible cuando se asigna una secuencia por auxiliar.

S Resumir por objeto de ICA AT.

Nota: no pasar a un nivel inferior en la Consulta del Libro mayor de activos a menos que se seleccione D (Sin resumen).

3. Mostrar importes o unidades estadísticas

N Importes

A Unidades estadísticas - ICA FMA

B Unidades estadísticas - ICA FMB

Y Unidades estadísticas - ICA AT00

Use esta opción de proceso para mostrar importes o unidades estadísticas.

Deje en blanco para dejar N como valor implícito (Importes). Los valores admisibles son:

N Importes. Este es el valor implícito

A Unidades estadísticas - FMB AAI

B Unidades estadísticas - FMB AAI

Y Unidades estadísticas - AT00 AAI

Ficha Proceso

Use estas opciones de proceso para especificar el tipo de información que se procesará cuando se calculan los registros de saldos de activos.

1. Totales de objeto o de cuenta auxiliar

En blanco Por código de cuenta (objeto)

1 Por código de reparación (cuenta auxiliar)

Use esta opción de proceso para mostrar los totales de activos por código de cuenta (objeto) o código de reparación (auxiliar). Los valores admisibles son:

En blanco Mostrar por código de cuenta (Objeto).

1 Mostrar por código de reparación (Auxiliar).

Ficha Versiones

Use esta opción de proceso para definir la versión de la aplicación que se va a ejecutar.

1. Versión Consulta de órdenes pendientes (P4310)

En blanco - ZJDE0006

Use esta opción de proceso para introducir la versión Consulta de órdenes pendientes (P4310) para la salida relacionada. Si deja en blanco el campo, se usará ZJDE0006.

Depreciación de activos

El sistema Activos fijos proporciona flexibilidad para definir los métodos de depreciación. Tiene la opción de crear un nuevo método de depreciación definido por el usuario si usa o modifica un método definido previamente para crear un nuevo método definido por el usuario.

Después de configurar las reglas de depreciación y de establecer la información sobre el Maestro, la información sobre la depreciación y los saldos de las cuentas de los activos de su sistema, puede calcular la depreciación de los activos.

Consulte también

Consulte los siguientes temas en la guía *Activos fijos*:

- ❑ [*Métodos de depreciación predefinidos*](#)
- ❑ [*Elementos de fórmula*](#) para obtener más información sobre las fórmulas de métodos de depreciación predefinidos

Familiarización con los métodos de depreciación de activos

Al crear un registro maestro, el sistema asigna automáticamente el método de depreciación según el valor predeterminado de depreciación que usted configure. El sistema realiza los cálculos de depreciación según las reglas de depreciación establecidas para cada método de depreciación.

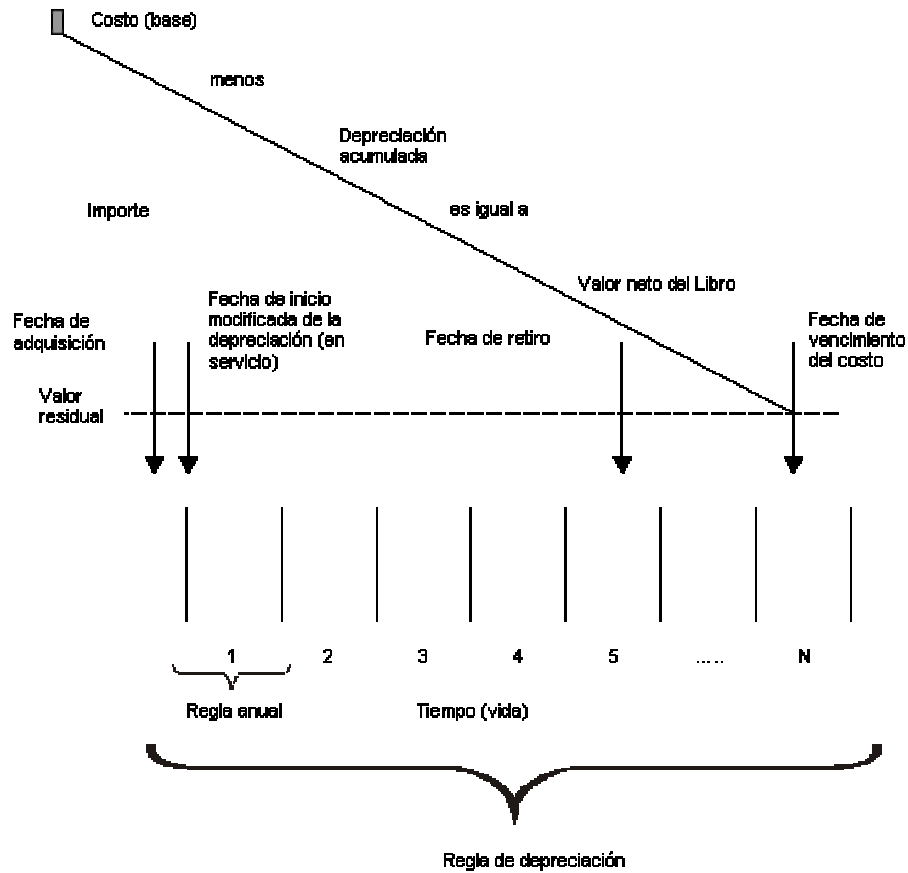
Aunque el sistema Activos fijos de J.D. Edwards proporciona una gran variedad de métodos de depreciación estándar, tal vez necesite un algoritmo de depreciación específico. Puede modificar un método de depreciación estándar o puede crear su propio método de depreciación.

Es probable que una organización que opere en un ambiente de multisitios, multinacionales o de multimonedas, requiera una amplia muestra de las variaciones de los elementos de la depreciación. Con la depreciación de activos, puede tener acceso a todos los elementos de la ecuación correspondientes a la depreciación. Puede usar estos elementos para definir los métodos de depreciación para que satisfagan sus necesidades únicas de depreciación.

Elementos de depreciación de activos

La siguiente ilustración muestra los elementos de la depreciación de activos:

Elementos de la depreciación de activos



Los siguientes elementos que se usan con las reglas de depreciación controlan la forma en la que el sistema calcula la depreciación:

Costo	Los costos pueden dividirse en diversas formas para los diferentes activos según su naturaleza, como edificios, equipos, vehículos, etc. El costo también se produce para un solo activo en múltiples libros o Libros mayores para fines tales como contabilidad financiera, informes consolidados, administración, contabilidad de costos y fines reguladores. Los costos pueden afectar la depreciación de varias formas. Por ejemplo: • Pueden existir varios elementos del costo de un activo en un sólo libro o Libro mayor. • Pueden existir varios elementos del costo en un momento específico o distribuirse en el tiempo. • El costo puede existir simultáneamente en monedas múltiples.
Tiempo (años de vida)	La vida de un activo se representa en el proceso de depreciación como una subdivisión del tiempo. Los distintos métodos de depreciación pueden usar diferentes subdivisiones de tiempo. Por ejemplo, la subdivisión del tiempo puede ser o estar: • La misma que el año fiscal de su organización • Relacionada con la fecha cuando se incurre en el costo del activo • Relacionada con el año o con una entidad reguladora o política
Depreciación acumulada	Es el total de la depreciación producida en cualquier momento a lo largo de la vida de un activo.
Valor neto del libro	En cualquier momento durante la vida de un activo, el valor actual o neto del libro es igual al costo menos la depreciación acumulada. Por ejemplo, al inicio de la vida de un activo, cuando todavía no se ha considerado ninguna depreciación, el valor neto del libro es igual al costo original. Al final de la vida de un activo, cuando se ha considerado toda la depreciación del activo, el valor neto del libro es igual al valor residual, si existiera.
Valor residual y base depreciable	Al final de la vida de un activo, cuando ya no es de utilidad para su organización, puede existir un valor residual. Este valor, si se produce en el mercado o si proviene de desecharlo y liquidarlo por su valor de rescate, se conoce como el valor residual. La depreciación terminará con el valor residual. Por ejemplo, si el costo de un activo era de US\$ 1,000.00, y el valor residual de US\$ 25.00, la depreciación acumulada nunca descenderá a menos de US\$ 975.00 de manera que exista un valor residual de US\$ 25.00. Por lo general, el importe que se amortiza durante la vida de un activo excluye el importe del valor residual. El valor residual se usa en el proceso de depreciación para llegar a la base depreciable de un activo, o el costo menos el valor residual.
Base restante	La base restante es el importe hasta el cual se deprecia un activo en el último año de vida del activo. Se define como el costo menos la depreciación acumulada menos el valor residual.
Fechas	La depreciación se produce con el paso del tiempo. Como resultado, hay muchos momentos durante el proceso de depreciación en los cuales las distintas dimensiones del tiempo (fechas) son importantes. Las fechas que pueden afectar especialmente el proceso de depreciación incluyen: • Fechas de adquisición de activos • Fechas de inicio de depreciación

- Fechas de retiro de activos
- Fechas de vencimiento de costos

Con frecuencia, las convenciones sobre depreciación requieren la modificación de una o más de estas fechas.

Reglas anuales

Cada año de la vida de un activo puede estar sujeto a diferentes asignaciones o requisitos. Por ejemplo, el primer y el último año de la vida de un activo pueden estar sujetos a diferentes requisitos regulatorios.

Concepto de depreciación

El sistema Activos fijos usa reglas de depreciación y reglas de cuentas. Las reglas de cuentas definen la asociación entre las cuentas de costos y las cuentas relacionadas de depreciación acumulada y de gastos de depreciación. Las reglas de depreciación definen el algoritmo que aplica el sistema al costo del activo durante el transcurso de la vida de éste cada vez que calcula la depreciación.

Las reglas de depreciación son la clave de la depreciación de activos. Para entender las reglas de depreciación, es necesario comprender los siguientes conceptos:

Costo

El costo de un activo es el punto central de la ecuación de depreciación. El sistema identifica de forma única cada costo de un activo.

Fechas

Las reglas de depreciación son sensibles a las fechas. Cuando configura las reglas de depreciación, debe especificar las fechas de vigencia de las reglas.

Límites y bases

El importe de depreciación de un activo está sujeto a límites y bases. Los límites y las bases pueden ser sensibles a ciertas fechas. Por ejemplo, la fórmula completa de depreciación puede ser la apropiada para un periodo de tiempo específico o para una parte específica de la vida de un activo.

Fórmulas

La fórmula de depreciación puede ser tan simple como un sólo porcentaje del costo que se aplica a cada año durante el transcurso de la vida de un activo. O también, la fórmula puede relacionarse con el uso del activo. El potencial de variaciones de fórmulas es virtualmente infinito. Por ejemplo:

- El valor residual puede ser un factor en la fórmula de depreciación.
- La fórmula puede proporcionar ocasiones en las que la depreciación se detiene y después se reanuda.
- Las múltiples fórmulas de depreciación pueden relacionarse con el

mismo costo, posiblemente en diferentes años o en diferentes Libros mayores.

Prorrrateo - periódico y acumulativo	El sistema almacena los prorrrateos de costos en la tabla que contiene el archivo Saldos de cuentas de activos (F1202). El prorrrateo del costo a lo largo del tiempo se almacena como saldo acumulativo en los registros de depreciación acumulada. El prorrrateo periódico del costo se almacena en los registros de gastos de depreciación. Cada costo depreciable tiene al menos un registro acumulativo y un registro periódico para cada año de vida de un activo.
Años de elaboración de informes	Los puntos de referencia en el tiempo pueden ser variables en el proceso de depreciación. Por ejemplo, una sola entidad legal puede estar obligada a determinar y preparar informes sobre la depreciación de acuerdo con diferentes patrones de fechas. También pueden cambiar los años fiscales de las entidades.
Cuentas del Libro mayor	Cada registro de saldos de activos se asocia con un registro del maestro de activos. La naturaleza de una cuenta se refiere al tipo de costo. Los costos de los activos se clasifican normalmente en categorías, como bienes inmuebles, maquinaria, equipos, etc. La unidad de negocio del balance general incluye el costo y la depreciación acumulada del activo. Para el gasto de depreciación, la unidad de negocio puede ser un departamento operativo, un proyecto o una ubicación.
Cuentas de depreciación	Hay dos cuentas que son especialmente importantes en el proceso de depreciación: • Gastos de depreciación - Conforme calcula la depreciación para la base de un activo, el sistema registra el resultado como un gasto para cada uno de los años beneficiados por el costo. • Depreciación acumulada - Es necesario que sepa cual es el costo original de un activo. El sistema registra el vencimiento del costo en una cuenta que puede considerarse como parte de la cuenta de costos. Esta cuenta compensada se llama cuenta de Depreciación acumulada. En algunos casos el mecanismo de depreciación puede requerir cuentas múltiples de depreciación acumulada y de gastos de depreciación.
Tipo de cuenta de activos	El sistema usa un código de caracteres para identificar únicamente cada registro de saldo de activo relacionado con la depreciación. El código de caracteres indica si un registro es un costo, una depreciación acumulada o un gasto de depreciación. El sistema también identifica otras cuentas que no están relacionadas con el proceso de depreciación, pero que son importantes en la ecuación de depreciación, como las cuentas de retiro, con un tipo de cuenta de activos. Los códigos de tipos de cuentas de saldos de activos permiten que el sistema identifique y tenga fácil acceso a registros

específicos. Los valores admisibles son:

- 1 - Costo
- 2 - Depreciación acumulada
- 3 - Depreciación secundaria acumulada
- 4 - Gasto de depreciación
- 5 - Gasto de depreciación secundario
- 6 - Gasto de depreciación terciario
- 7 - Valor neto del libro: retiro
- 8 - Liquidación de retiros
- 9 - Ganancias de retiros

Activos

El sistema asocia el costo con un activo. Use los códigos de categoría para clasificar los activos de una categoría contable y de una categoría de depreciación.

Importe de depreciación anual

El sistema tiene acceso a varias reglas de depreciación de un activo mediante códigos en la tabla Saldos de activos. Los códigos identifican el método de depreciación, la dirección del cálculo, etc. para cada regla de depreciación que usa. El sistema calcula la depreciación anualmente según la regla de depreciación específica. El sistema almacena el importe de la depreciación anual de un activo en el registro asociado de Depreciación acumulada de saldos de activos. Después de que el sistema calcula el importe de la depreciación anual, inicia entonces el prorrateo del término inicial. Se aplica cualquier convención especial según las opciones que defina para la regla específica.

Asientos periódicos del diario de depreciación

El importe de depreciación anual está sujeto a los porcentajes de los patrones de distribución que determinan la forma en la que se prorratea la depreciación anual en los periodos del año. El sistema aplica cualquier convención que se relacione con los prorrateos especiales durante el primer año, el último y el de retiro. El sistema genera asientos de diario del Libro mayor según las reglas establecidas para cada Libro mayor. Según las reglas de las cuentas, el sistema actualiza los registros de Saldos de cuentas de activos para los gastos de depreciación y de la depreciación acumulada.

Componentes de la regla de depreciación

Las reglas de depreciación se definen en tres componentes. Use los elementos de la depreciación dentro de estos componentes. Los componentes de la regla de depreciación son los siguientes:

- Encabezado
- Convenciones de reglas
- Reglas anuales

Encabezado

La información clave del encabezado para identificar la regla de depreciación incluye:

- Método de depreciación
- Término inicial de prorrateo
- Dirección del cálculo (llamada también método de cálculo)
- Vida (periodos)
- Fechas relevantes
- Descripción de reglas
- Referencia del patrón de fechas

Convenciones de la regla

Las convenciones de las reglas definen ciertos parámetros dentro los cuales operan las reglas, como:

- Unidad de negocio correspondiente a los gastos de depreciación
- Distribución del primer año
- Distribución del último año
- Año del retiro
- Porcentaje de la cuenta secundaria
- Referencia de los años de vida
- Sobredepreciación permitida
- Depreciación negativa permitida

Reglas anuales

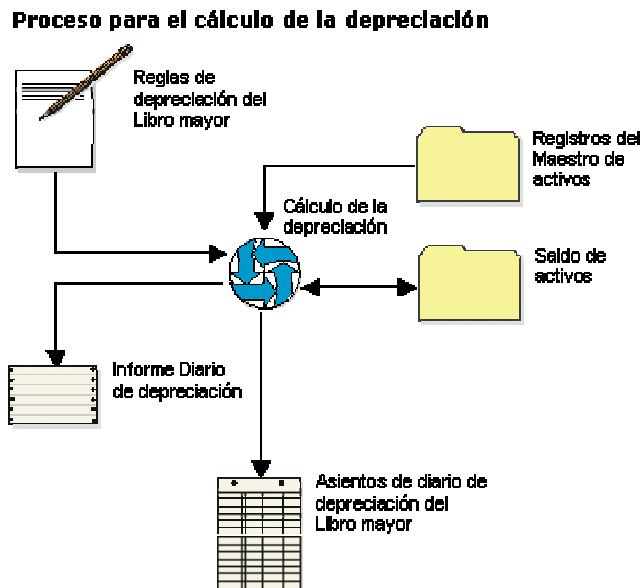
Las reglas anuales definen los elementos específicos de la forma en la que se calcula realmente la depreciación. Para una regla de depreciación determinada pueden existir una o más reglas anuales. Para un año determinado pueden existir reglas primarias y secundarias. Los elementos específicos de las reglas anuales incluyen:

- Año inicial y final de cada regla anual
- Meses de puesta en servicio
- Multiplicadores anuales
- Patrones de distribución
- Códigos de la fórmula para la depreciación, base, límite inferior, límite superior y valor residual

Cálculo de depreciación - Flujo del proceso

El sistema calcula la depreciación del costo de un activo según las reglas de depreciación que usted define. Las reglas se relacionan con la categoría del costo del activo. El sistema determina la regla de depreciación por usar. El sistema asocia las categorías de contabilidad y de depreciación en el registro del Maestro de activos y la cuenta de costos en el registro del saldo del costo del activo con la información correspondiente en la regla de depreciación.

La siguiente ilustración muestra el proceso del cálculo de depreciación:



Introducción de las unidades de producción

Introduzca las unidades de producción para proporcionar al sistema la información actual sobre la producción a fin de calcular la depreciación según el método de unidades de producción (Método 09 de depreciación estándar). Introduzca las unidades de producción sólo si su compañía usa unidades de producción para calcular la depreciación. Si no usa las unidades de producción para calcular la depreciación, no necesita introducir las unidades de producción.

Puede usar la pantalla Programa de unidades de producción para dar seguimiento a su estimación original del número total de unidades en la base de reserva, el total de las correcciones a la estimación original del año anterior y las correcciones a la estimación original del año en curso. Puede cambiar estos importes a medida que cambian sus estimaciones de la producción durante el transcurso del año. Cuando ejecuta el cierre anual, el sistema acumula automáticamente los totales para preparar el nuevo año de estimaciones y modificaciones.

Debe introducir las unidades de producción antes de ejecutar el programa Cálculo de depreciación. El sistema calcula la depreciación correspondiente a las unidades de producción para un sólo periodo si actualiza el importe de la producción del año a la fecha para dicho periodo.

Antes de comenzar

- ❑ Configure el programa de unidades de producción. Consulte *Trabajo con programas de unidades de producción* en *Activos fijos*

► Para introducir las unidades de producción

En el menú *Operaciones avanzadas (G1231)*, escoja *Programa de unidades de producción*.

1. En la pantalla Trabajo con programa de unidades de producción, haga clic en **Añadir** para añadir un programa de unidades de producción.
2. En la pantalla Modificaciones del programa de producción, llene los siguientes campos:
 - N° de programa
 - Tp de L/M
 - Unidad medida
 - Unidades - Original
 - Unidades - Modifica año anterior
 - Unidades - Modifica año en curso
 - Producción de años anteriores
 - Producción del año a la fecha

PeopleSoft

Modificaciones de programa de producción

OK Cancelar Herramientas

N° de programa	0RADER
Tp de L/M	AA
Descripción	Motor Grader Hours

Unidad medida	HR Hour
Unidades - Original	10.000,00
Unidades - Modifica año anterior	
Unidades - Modifica año en curso	
Producción de años anteriores	4.500,00

Base de la unidad depreciable	5.500,00
Producción del año a la fecha	5.500,00
Unidad actual de factor de producción	1,00000000

3. Haga clic en **OK**.
4. Para regresar a la pantalla Trabajo con programa de unidades de producción, haga clic en **Cancelar**.
5. En la pantalla Trabajo con programa de unidades de producción, llene los siguientes campos y haga clic en **Buscar** para ubicar un programa de unidades de producción:
 - N° / Método 9 del programa
 - Tp de L/M
6. Escoja un programa.

7. En el menú Fila, escoja Programa de producción.
8. En la pantalla Modificaciones del programa de producción, revise o cambie la información de los siguientes campos:
 - N° de programa
 - Tp de L/M
 - Unidad medida
 - Unidades - Original
 - Unidades - Modifica año anterior
 - Unidades - Modifica año en curso
 - Producción de años anteriores
 - Producción del año a la fecha
9. Haga clic en OK.
10. Para regresar a la pantalla Trabajo con programa de unidades de producción, haga clic en Cancelar.

Descripción de los campos

Descripción	Glosario
N° de programa	El código alfanumérico que se asigna a un programa de unidades de producción. Debe configurar los programas que desee utilizar para el método 09 (Depreciación de unidades de producción) por adelantado en el formato de Programa de unidades de producción.
Tp de L/M	Es el código del tipo de Libro mayor definido por el usuario (09/LT) que identifica el Libro mayor de cuentas o el libro para el activo. Puede tener tantos juegos de libros de depreciación (tipos de Libro mayor) para un activo como desee a fin de depreciar un activo de varias formas para distintos propósitos. Por ejemplo, un activo puede tener una vida de tres años para fines fiscales, pero una vida de cinco años para fines de estados financieros. Cada juego de libros puede tener diferentes métodos de depreciación y valores de depreciación. --- PANTALLA ESPECÍFICA --- Cada programa que cree es una combinación de un número de programa único y un tipo de Libro mayor.
Unidades - Original	Es la estimación original del número total de unidades en la base de reserva. El sistema utiliza este número para calcular la base de unidad depreciable.
Unidades - Modifica año anterior	Son las modificaciones acumulativas del año anterior del total estimado de unidades en la base de reserva (unidades-original). El sistema usa este número para calcular la base unitaria depreciable.
Unidades - Modifica año en curso	Son las modificaciones del año en curso que se han efectuado sobre la estimación del número total de unidades de la base de reserva (unidades - originales). El sistema utiliza este número para calcular la base unitaria depreciable.

Producción de años anteriores	En este campo aparece el número de unidades que se ha producido en todos los años anteriores. Este número indica el momento en el cual un activo se ha depreciado completamente. El sistema usa este número para calcular la base unitaria de depreciación.
Producción del año a la fecha	En este campo aparece el número de unidades que se han producido de un año a la fecha. Este campo debe actualizarse manualmente. El sistema usa el valor en este campo para calcular el factor actual de las unidades de producción.

Cálculo de la depreciación de activos

Ejecute el programa Cálculo de depreciación para calcular la depreciación de sus activos. El programa Cálculo de depreciación calcula la depreciación del activo del año a la fecha, hasta la fecha Al cierre que usted especifique. Puede calcular la depreciación correspondiente a cada periodo, trimestre o año.

Puede ejecutar el programa Cálculo de depreciación en la modalidad preliminar o final. J. D. Edwards recomienda que ejecute una depreciación preliminar con fines de prueba antes de ejecutar la depreciación real o final.

Consulte también

Los siguientes temas en la guía Activos fijos para obtener más información sobre la depreciación:

- ☐ Verificación de la información sobre depreciación
- ☐ Familiarización con los métodos de depreciación de activos
- ☐ Configuración de Depreciación definida por el usuario

Antes de comenzar

- ☐ Debe ejecutar el cierre anual de los saldos de cuentas del año anterior antes de que el sistema pueda generar los asientos de diario de depreciación del nuevo año fiscal. Consulte *Saldos de cuentas de cierre anual* en la guía *Activos fijos*.

Ejecución del programa Cálculo de depreciación

Escoja una de las siguientes navegaciones:

En el menú Depreciación (G1221), escoja Cálculo de depreciación.

En el menú Procesos de fin de año (G1225), escoja Cálculo de depreciación por periodo.

Ejecute el programa Cálculo de depreciación en la modalidad preliminar para verificar los errores y hacer las correcciones necesarias.

Cuando ejecuta el programa Cálculo de depreciación en la modalidad final, el sistema crea asientos de diario de activos fijos y del Libro mayor. El sistema contabiliza automáticamente los asientos de diario de activos fijos y después envía los asientos de diario del Libro mayor para su contabilización.

Puede aprobar y contabilizar los asientos de diario del Libro mayor o puede configurar el sistema para que contabilice automáticamente los asientos cuando usted ejecute el programa de depreciación. Para que el sistema contabilice automáticamente los asientos de diario de depreciación en el Libro mayor, usted debe:

- Configurar la aprobación gerencial de la entrada con el valor No (N) en Constantes de contabilidad general
- Indicar una versión de contabilización en las opciones de proceso para el programa Cálculo de depreciación

El programa Cálculo de depreciación calcula y almacena el importe de la depreciación anual para cada activo en la tabla que contiene el archivo Saldo de cuentas de activos (F1202). El programa se refiere a la tabla Patrones de distribución que se relaciona con la regla de depreciación y aplica el Porcentaje del año a la fecha al importe de depreciación anual. El resultado del cálculo es el importe de la depreciación del periodo actual.

Generación del informe Diario de depreciación

El sistema genera un informe del Diario de depreciación para cada cálculo preliminar y final de depreciación que ejecute. Use las opciones de proceso y la selección de datos para controlar la cantidad de información detallada que se imprime en el informe. Use el informe como una herramienta de auditoría para determinar si las fórmulas y las reglas definidas por el usuario muestran la información exacta acerca de la depreciación de los activos.

Cada método de depreciación se imprime en una página separada e incluye los siguientes tres tipos de información:

Números de activos e importes de asientos de diario	Enumera cada activo que asignó a la clase de cuenta y a la depreciación para el periodo calculado por el método específico de depreciación. Según las opciones de proceso y la selección de datos que usted escoja, puede revisar las fórmulas específicas de depreciación y los valores de los elementos que usó el programa Cálculo de depreciación para llegar al importe final de depreciación de un activo individual.
Totales de compañías	Imprime los importes totales de las cuentas de gastos de depreciación y de depreciación acumulada por Libro mayor y por compañía. Esta sección del informe enumera también los números de cuentas y la información del Libro mayor auxiliar.

R12855		J.D. Edwards & Company		17/12/2003 14:38:54	
		Depreciación definida por usuario		Pág. 1	
				Client 7/31/2005	
Póliza:	00016 Project Management Company	Tipo de L.M.	AA General Ledger		
Categoría de cuenta:	70 Equipo y software computacional	Clase principal:			
Cuenta de costo:	60.2170	Tipo de L.M. aux.			
Ciclo de depreciación:	01 Depreciación uniforme	Descripción:	Straight Line	Plazo:	R 36
Método de depreciación:	1 Del inicio hasta la fecha	Condición:	Primer día del primer mes 1/1/1900	Porcentaje:	
Cálculo de depreciación:		En servicio:		Vigencia:	1/1/1900
		Fechas modificadas:		Depreciación acumulada	
Número de activo:	1000	Descripción:	Teléfono 1000 Surver	Saldo:	
Inicio:	1/1/2005	Fin:	12/31/2007	Saldo a la fecha:	17,888.80
Costo:	92,000.00	Saldo a la fecha:	17,888.80	Saldo actual:	16,333.33
				Ajustes:	2,965.50

Opciones de proceso para Depreciación definida por el usuario (R12855)

Ficha Proceso

Estas opciones de proceso le permiten:

- Especificar el periodo de depreciación o la fecha hasta la cual se calculará la depreciación
- Imprimir los activos basados en los ajustes del periodo en curso
- Resumir la información sobre la depreciación acumulada y la cuenta de gastos de depreciación.
- Evitar que el sistema genere registros de transacciones de importes reales
- Indicar si desea usar la contabilidad flexible

Estas opciones de proceso le permiten también especificar si desea ejecutar este programa en la modalidad preliminar o final.

Cuando ejecuta este proceso en la modalidad preliminar, el sistema:

- Valida la información que usted introduce en las opciones de proceso.
- Valida las cuentas en las cuales el sistema contabilizará los asientos de diario de depreciación.
- Imprime un informe que muestra los importes que se contabilizarán en cada cuenta de depreciación cuando ejecute la depreciación final. Este informe también muestra los resultados calculados incluidos los costos, la depreciación acumulada y la depreciación del año a la fecha de los activos que usted especifique.

Cuando ejecuta este programa en la modalidad final, el sistema:

- Valida la información que usted introduce en las opciones de proceso.

- Valida las cuentas en las cuales el sistema contabilizará los asientos de diario de depreciación.
 - Imprime un informe que muestra los importes contabilizados en las cuentas de depreciación para cada número de activo. Si hay un error, el proceso de depreciación no crea los asientos de diario correspondientes al activo en particular y usted obtendrá un mensaje de error en el informe.
 - Actualiza la tabla Saldos de cuentas de activos (F1202).
 - Crea asientos de diario de activos fijos para las cuentas de depreciación acumulada y de gastos de depreciación que quedarán afectadas por la depreciación. Estos asientos de diario tienen un tipo de documento DP (depreciación) y un tipo de batch X.
 - Crea asientos de diario basados en el valor del campo Creación de transacciones en la pantalla Reglas del tipo de Libro mayor de activos fijos. El sistema crea asientos de diario sin contabilizar si el campo Creación de transacciones contiene un valor de 2. El sistema crea asientos de diario contabilizados si el campo Creación de transacciones contiene un valor de 1 ó 3 para fines de pruebas de auditoría.
 - Le permite enviar asientos de diario de depreciación para el procesamiento en batch a fin de contabilizar los asientos de diario en Contabilidad general con la opción de proceso Versiones en la ficha Versiones.
-

1. Modalidad de proceso

En blanco - Modalidad preliminar

1 - Modalidad final

Use esta opción de proceso para especificar la modalidad en la que desea ejecutar este programa. Los valores admisibles son:

En blanco Ejecute el programa en modalidad preliminar. Debe ejecutar el programa en modalidad preliminar antes de ejecutarlo en la modalidad final. Cuando el sistema encuentra errores, verá un mensaje de error en el informe preliminar. Debe corregir los errores que aparezcan en el informe y volver a ejecutar el programa en modalidad preliminar. La ejecución del programa en modalidad preliminar no crea asientos de diario ni actualiza ningún archivo. Puede ejecutar este programa en modalidad preliminar tantas veces como sea necesario.

1 Ejecutar el programa en modalidad final. Cuando ejecute este

programa en modalidad final, el sistema contabiliza la depreciación acumulada y los asientos de diario del gasto de la depreciación en el archivo Saldos de artículos (F1202) y crea asientos de diario en el archivo Libro mayor de cuentas (F0911). El sistema también envía los asientos de diario de la depreciación al programa de contabilización en el Libro mayor con base en la versión de la contabilización del Libro mayor.

Nota: esta opción de proceso retiene el valor especificado previamente. Por ejemplo, cuando ejecuta este programa en modalidad final la última vez que lo usa, el programa lo ejecutará de nuevo en modalidad final a menos que cambie el valor de esta opción de proceso.

2. Período o fecha final de la depreciación

3. Selección de los activos por imprimir

En blanco - Imprimir todos los activos

1 - Imprimir los activos con ajustes de saldos para el período en curso o para la fecha en curso

Use esta opción de proceso para imprimir todos los activos en su selección actual o para limitar los activos con base en los ajustes del saldo. Los valores admisibles son:

En blanco Imprimir todos los activos.

1 Imprimir sólo los activos con ajustes de saldos para el período o la fecha en curso.

4. Resumen de transacciones

En blanco - No resumir la información de la cuenta

1 - Resumir la información de la cuenta

Use esta opción de proceso para especificar si desea que el sistema resuma la información de las cuentas de depreciación acumulada y de la cuenta de gastos de depreciación. Los valores admisibles son:

En blanco No resumir la información de las cuentas.

1 Resumir la información de las cuentas.

NOTA: si resume la información de la cuenta de depreciación acumulada y de la cuenta de gastos de depreciación, el sistema no registra los detalles de la transacción por Número de activo. Esta información de los detalles de la transacción (transacciones F0911) es el soporte de la información del archivo Saldos de artículos (F1202). Por ello, no podrá usar el informe Recontabilización de activos fijos (R12910).

5. Creación de registros de las transacciones

En blanco - Crear registros de las transacciones en el Libro mayor AA

1 - No crear registros de las transacciones en el Libro mayor AA

Use esta opción de proceso para especificar si desea que el sistema genere los registros de transacciones (registros F0911) para el Libro mayor AA.

Los valores admisibles son:

Blanco Crear los registros de transacciones para el Libro mayor AA.

1 No crear los registros de transacciones para el Libro mayor AA.

Nota: si no crea registros de transacciones para el Libro mayor AA, no tendrá información de soporte para la información en el archivo Saldos de artículos (F1202). Por ello, no podrá usar el informe Recontabilización de activos fijos (R12910).

6. Contabilidad flexible

En blanco - No usar contabilidad flexible

1 - Usar contabilidad flexible

Use esta opción de proceso para indicar si desea usar contabilidad flexible. Los valores admisibles son:

En blanco No usar contabilidad flexible.

1 Usar contabilidad flexible.

7. Supresión de salto de página

En blanco - Permitir saltos de página y mostrar la información del encabezado

1 - Eliminar los saltos de página y la información de detalle del encabezados

Use esta opción de proceso para especificar si el sistema permite que el informe Depreciación definida por el usuario (R12855) defina saltos de página. Si no permite saltos de página, el sistema procesa el informe con mayor eficiencia y usa menos papel para imprimir. Sin embargo, si no permite saltos de página, no aparece el encabezado. Además, el sistema limita la información de la cuenta que se muestra al tipo de Libro mayor, cuenta de gastos de depreciación y cuenta de depreciación acumulada. Los valores admisibles son:

En blanco - Permitir saltos de página

1 - No permitir saltos de página

8. Procesamiento de correcciones del inicio a la fecha

En blanco - Distribuir los ajustes durante el año en curso.

1 - Aplicar el total de los ajustes al periodo en curso.

Use esta opción de proceso para especificar la forma en que se realizarán los ajustes si usa una Dirección de cálculo del inicio a la fecha de I. Los valores admisibles son:

En blanco - Distribuir los ajustes durante el año en curso. Cualquier ajuste a la depreciación se distribuirá durante los meses restantes del año fiscal.

1 - Aplicar ajustes totales al periodo en curso. El ajuste total se hará en el periodo en curso y los meses restantes se calcularán usando los importes actualizados.

Ficha Impresión

Estas opciones de proceso determinan la forma en la que aparece el número de activo en el informe y si los detalles de gastos de depreciación, detalles de importes calculados, cálculos y expresiones de la fórmula y los totales resumidos del Libro mayor auxiliar aparecen en el informe.

1. Formato del número del activo

1 - Número del activo

2 - Número de unidad

3 - Número de serie

Use esta opción de proceso para especificar la forma en que desea que se imprima el número del activo en el informe. Los valores admisibles son:

- 1 Número de activo
- 2 Número de unidad
- 3 Número de serie

2. Detalles de gastos de depreciación

En blanco - No imprimir los detalles de gastos de depreciación

1 - Imprimir los detalles de gastos de depreciación

Use esta opción de proceso para especificar si desea que se impriman en el informe los detalles de gastos de la depreciación. Los valores admisibles son:

En blanco No imprimir detalles de gastos de la depreciación.

- 1 Imprimir detalles de gastos de la depreciación.

3. Detalles de importes calculados

En blanco - No imprimir los detalles de importes calculados

1 - Imprimir los detalles de importes calculados

Use esta opción de proceso para especificar si desea que se impriman en el informe el importe de la depreciación calculada, el importe base, el límite inferior y superior, el valor de rescate y los detalles del porcentaje distribuido. Los valores admisibles son:

En blanco No imprimir los detalles del importe calculado en el informe.

1 Imprimir los detalles del importe calculado en el informe.

4. Cálculos y expresiones de las fórmulas

En blanco - No imprimir los cálculos y expresiones

1 - Imprimir los cálculos y expresiones

Use esta opción de proceso para especificar si desea que se impriman en el informe los cálculos y las expresiones de la depreciación, las fórmulas de base, del límite inferior y superior, del valor de rescate. Los valores admisibles son:

En blanco No imprimir los cálculos y las expresiones en el informe.

1 Imprimir los cálculos y las expresiones en el informe.

5. Resumir los totales del Libro mayor auxiliar

En blanco - Imprimir los totales de cada Libro mayor auxiliar

1 - Imprimir los totales del resumen del Libro mayor auxiliar

Use esta opción de proceso para especificar si desea que se resuman los

totales del Libro mayor auxiliar en el informe. Los valores admisibles son:

En blanco Imprimir los totales para cada Libro mayor auxiliar en el informe.

1 Imprimir los totales del Libro mayor auxiliar resumido en el informe.

Ficha Versiones

Esta opción de proceso le permite especificar la forma en la que especifica la versión de Contabilización de diario general que desea que el sistema ejecute automáticamente.

1. Versión de Contabilización del Libro mayor (R09801)

Cuando ejecute este programa en modalidad final, use esta opción de proceso para especificar la versión de Contabilización del Libro mayor general (R09801) que desea que el sistema ejecute automáticamente.

Por ejemplo, puede ejecutar ZJDE0016. Esta opción de proceso funciona sólo en las siguientes condiciones:

- o Haya definido la Aprobación de la gerencia como No (N) en Constantes del sistema.
 - o La versión que introduzca ya se haya añadido.
-

Revisión y aprobación del diario de depreciación

Después de registrar los asientos de diario, usted puede verificar su exactitud antes de contabilizarlos en la tabla Saldos de cuentas (F0902).

Revisión del diario de depreciación

Puede revisar la información en diferentes niveles antes de contabilizar los asientos de diario de depreciación.

Cuando revise los asientos de diario para la contabilización podrá mostrar una lista de batches según el tipo de batch, el número, la fecha, el estado o su identificación de usuario.

Por ejemplo, es posible que desee revisar todos los batches que tengan un estado pendiente.

Si está activada la función seguridad de revisión por batch, es probable que el sistema no pueda enumerar todos los batches que se han introducido. En cambio, el sistema enumera sólo los batches para los cuales tiene autorización para revisar y aprobar.

Una vez que haya revisado una lista de batches, podrá tener acceso al detalle de las transacciones de un batch específico de asientos de diario. Por ejemplo, usted puede revisar el número de asientos de diario dentro de un batch. Asimismo, puede seleccionar un asiento de diario específico para revisarlo.

Si usted utiliza el control de batches, el sistema muestra la diferencia entre lo que esperaba introducir y lo que realmente introdujo. Estas diferencias se muestran para el total introducido y para el número de documentos. Si no utiliza el control de batches, el sistema resta los asientos reales a partir de cero, lo cual resulta en importes negativos en aquellos campos que muestran las diferencias.

Puede cambiar las explicaciones asociadas y las distribuciones del L/M de un asiento de diario sin contabilizar. No puede cambiar los siguientes campos clave:

- Tipo de documento
- Número de documento
- Compañía del documento
- Fecha del L/M
- Código de moneda
- Tipo de L/M

El programa de revisión muestra y actualiza la información en las siguientes tablas:

- Registros del control de batches (F0011)
- Libro mayor de cuentas (F0911)

Considere las siguientes funciones al revisar la información sobre los asientos de diario:

Importes en blanco	El campo Importe aparece en blanco en Revisión del diario general si cuadran los asientos de diario.
Corrección de un batch contabilizado	Si añade, cambia o anula una transacción dentro de un batch que se ha contabilizado, el sistema cambia el estado del batch de contabilizado al estado predeterminado de registro (pendiente o aprobado). Debe volver a contabilizar el batch. El sistema contabiliza sólo las transacciones cambiadas.
Adición de asientos de diario a un batch	Para añadir un asiento de diario a un batch, escoja un asiento de diario en dicho batch en la pantalla Revisión del diario general y haga clic en Añadir.

► Para revisar una lista de batches de depreciación

En el menú Depreciación (G1221), escoja Revisión del diario de depreciación.

1. En la pantalla Trabajo con batches, muestre todos los batches de todos los usuarios o llene los siguientes campos a fin de limitar su búsqueda:
 - N° de batch
 - Tipo batch
2. Haga clic en una de las siguientes opciones:
 - Batches sin contab
 - Batches contab
 - Todos los batches
3. Haga clic en Buscar.
4. En el área de detalle de la pantalla, revise la lista de batches.

Descripción de los campos

Descripción	Glosario
N° de batch	Es un número que designa un grupo de transacciones que el sistema procesa y cuadra de forma conjunta. Cuando introduce un batch, puede asignar un número de batch o dejar que el sistema lo haga mediante la aplicación Números siguientes.

Tipo batch	Es un código que especifica el sistema y el tipo de transacciones introducidas en un batch. El sistema asigna el valor cuando introduce una transacción. Los valores admisibles se configuran en la tabla de códigos definidos por el usuario 98/IT. No puede asignar nuevos valores. Todos los tipos de batch son de codificación fija. --- PANTALLA ESPECÍFICA --- Para limitar su búsqueda a transacciones específicas, como G para asientos contables generales o V para comprobantes de cuentas por pagar, introduzca el tipo de batch de la transacción en este campo. Si usted desea ver un batch específico, debe introducir tanto el número como el tipo de batch.

► Para revisar y modificar el detalle de asientos de diario de depreciación

En el menú Depreciación (G1221), escoja Revisión del diario de depreciación.

1. En la pantalla Trabajo con batches, muestre todos los batches de todos los usuarios o llene uno o más de los siguientes campos a fin de limitar su búsqueda:
 - N° de batch
 - Tipo batch
2. Escoja una de las siguientes opciones:
 - Batches sin contab
 - Batches contab
 - Todos los batches
3. Haga clic en Buscar.
4. Escoja un batch y haga clic en Seleccionar para tener acceso a la pantalla correcta de revisión del batch.
5. En la pantalla de revisión escoja un documento individual para revisar y haga clic en Seleccionar.
6. En la pantalla de detalle introduzca los cambios necesarios y haga clic en OK.
7. Para regresar a la pantalla Trabajo con batches, haga clic en Cancelar, y luego haga clic en Cerrar.

Consulte también

- ❑ *Aprobación de batches de asientos de diario para contabilización* en la guía *Activos fijos* a fin de obtener más información acerca de la aprobación de batches

Consulte los siguientes temas en la guía *Contabilidad general* para obtener más información sobre cómo modificar los asientos de diario:

- ❑ *Modificación de un asiento de diario sin contabilizar*
- ❑ *Modificación de un asiento de diario contabilizado*

Aprobación de batches de asientos de diario para contabilización

Una vez que haya introducido y revisado un batch de asientos de diario, es posible que necesite aprobarlo antes de llevar a cabo la contabilización. Esto depende de si su compañía requiere una aprobación de la gerencia antes de contabilizar un batch. Puede corregir el trabajo en batch antes de contabilizarlo. Basado en los requisitos que establezca su compañía, según se definiera en las constantes de contabilidad general, el sistema asigna al batch un estado de pendiente o de aprobado.

Puede aprobar un trabajo en batch sin cuadrar. También puede evitar que un batch aprobado se contabilice.

► Para aprobar un batch para contabilización

En el menú Depreciación (G1221), escoja Revisión del diario de depreciación.

1. En la pantalla Trabajo con batches, muestre todos los batches de todos los usuarios o llene uno o más de los siguientes campos a fin de limitar su búsqueda:
 - N° de batch
 - Tipo batch
2. Seleccione una de las siguientes opciones:
 - Batches contab
 - Batches sin contab
 - Todos los batches
3. Haga clic en Buscar.
4. Escoja el batch correcto.
5. En el menú Fila, escoja Aprobación de batches.
6. En la pantalla Aprobación de batches, haga clic en la opción Aprobado.
7. Haga clic en OK.
8. En la pantalla Trabajo con batches, haga clic en Buscar y verifique que el campo siguiente se haya actualizado como A:
 - Edo batch

Descripción de los campos

Descripción	Glosario
Edo batch	Código definido por el usuario (98/IC) que indica el estado de contabilización de un batch. Los valores admisibles son: En blanco - Los batches no contabilizados que están pendientes de aprobación o tienen un estado de aprobado. A - Aprobado para contabilización. El lote no tiene errores y cuadra, pero aún no se ha contabilizado. D - Contabilizado. El lote se contabilizó satisfactoriamente. E - Error El lote tiene un error. Debe corregir el lote antes de contabilizarlo. P - Contabilización. El sistema está contabilizando el lote en el Libro mayor. El lote no está disponible hasta que el proceso de contabilización haya terminado. Si se producen errores durante la contabilización, el estado del lote cambia a E (error). U - Se está utilizando. El lote no está disponible temporalmente porque alguien está trabajando con él o parece que está en uso porque se produjo una interrupción de corriente eléctrica mientras el lote estaba abierto. --- PANTALLA ESPECÍFICA --- Seleccione una de las siguientes opciones para mostrar registros según el estado del batch: - o Batches no contabilizados - o Batches contabilizados - o Todos los batches

► Para modificar un trabajo en batch para contabilización

En el menú Depreciación (G1221), escoja Revisión del diario de depreciación.

1. En la pantalla Trabajo con batches, llene uno o más de los siguientes campos:
 - N° de batch
 - Tipo batch
2. Escoja una de las siguientes opciones:
 - Batches contab
 - Batches sin contab
 - Todos los batches
3. Haga clic en Buscar.
4. Escoja el batch correcto.
5. En el menú Fila, escoja Modificar.

6. En la pantalla Creación/modificación del encabezado del batch, haga clic en el cuadro para que la siguiente opción apruebe la contabilización de un trabajo en batch:
 - Batch aprobado
7. Para evitar la contabilización de un trabajo en batch aprobado, retire la información del siguiente campo:
 - Edo batch

Un espacio en blanco en el campo Estado del batch identifica el trabajo en batch como pendiente.
8. Haga clic en OK.

Opciones de proceso para tipo de batch (P0011)

Tipo de batch

Introduzca el tipo de batch que se va a mostrar.

Tipo de batch

Contabilización de la depreciación en el Libro mayor

Si tiene batches de depreciación que no se contabilizaron durante el proceso de depreciación, debe contabilizar manualmente los asientos de diario de depreciación en el Libro mayor. Si tiene muchos asientos de depreciación que no se contabilizaron, pero los ha corregido, puede usar el informe Contabilización del Libro mayor para contabilizar automáticamente todos los asientos de diario que tienen un estado de Aprobado.

Antes de comenzar

- ☐ Verifique que el batch tenga el estado aprobado. Consulte *Aprobación de batches de asientos de diario para contabilización* en la guía Activos fijos.
- ☐ Asegúrese de que la cola de trabajos sólo permita procesar un trabajo a la vez.

Contabilización de un asiento de diario en forma manual

Debe contabilizar manualmente cualquier asiento de diario de depreciación en el Libro mayor que apruebe en Revisión del diario de depreciación (del menú G1221).

► Para contabilizar manualmente un asiento de diario

En el menú Depreciación (G1221), escoja Revisión del diario de depreciación.

1. En la pantalla Trabajo con batches, muestre todos los batches de todos los usuarios o llene uno o más de los siguientes campos a fin de limitar su búsqueda:
 - N° de batch
 - Tipo batch
2. Haga clic en una de las siguientes opciones:

- Batches sin contab
 - Batches contab
 - Todos los batches
3. Haga clic en Buscar.
 4. Escoja el batch correcto.
 5. En el menú Fila, escoja Contabilización por batch.

Contabilización de múltiples batches de asientos de diario

En el menú Depreciación (G1221), escoja el informe Contabilización del Libro mayor.

El programa Informe de contabilización del Libro mayor es una contabilización global de todos los batches de depreciación que tienen un estado de Aprobado. Configure una opción de proceso para que el programa Cálculo de depreciación envíe automáticamente una contabilización del Libro mayor correspondiente a los asientos de diario de depreciación. Por lo general, el batch se contabilizará sin que sea necesaria la intervención por parte del usuario. El único momento en el que necesita usar el programa Informe de contabilización del Libro mayor es cuando no se contabiliza el batch.

Advertencia

No debe introducir un valor en Número de batch, Identificación de usuario ni en Fecha del batch en la opción de proceso cuando ejecuta el programa Informe de contabilización del Libro mayor a fin de contabilizar un batch de asientos de diario. Si deja estos campos en blanco, se contabilizarán todos los batches. Si introduce un valor en uno de estos campos y no lo borra después de contabilizar un batch, el siguiente batch no se contabilizará automáticamente, a menos que los datos del batch sean iguales a la información de los campos Número de batch, Identificación del usuario y Fecha del batch.

Ejecute solamente un programa de contabilización a la vez.

Considere las siguientes funciones al contabilizar un batch de asientos de diario:

Contabilización de un Libro mayor de monedas alternativas	Si usa el Libro mayor de monedas alternativas XA, configure la opción de proceso correcta para actualizar el Libro mayor y producir un diario de contabilización individual.
Realización de cambios durante el proceso de contabilización	Mientras se ejecuta la contabilización, no cambie las cuentas, ni las ICA del sistema Contabilidad general, ni los ajustes entre compañías afiliadas en las constantes de contabilidad general ni las opciones de proceso correspondientes al programa de contabilización.
Especificación de batches que van a contabilizarse	Escoja una línea en blanco para introducir su selección de datos. No elimine ni modifique las especificaciones existentes del estado de contabilización (A) y del tipo de batch (G).
Personalización del programa de contabilización	Este programa realiza un número de tareas complejas. J.D. Edwards recomienda que no personalice la programación del mismo.

Verificación de la contabilización

Después de contabilizar sus transacciones, verifique que los batches se hayan contabilizado satisfactoriamente. Si alguno de los batches no se contabilizó, deberá corregir todos los errores y configurar el batch al estado de Aprobado antes de que el programa contabilice el batch. El sistema crea una variedad de mensajes e informes que le ayudan a verificar la información sobre la contabilización.

Revisión del informe Contabilización del Libro mayor

Para verificar las transacciones que se contabilizaron en las tablas Saldos de cuentas y Libro mayor de cuentas, revise el informe Contabilización del Libro mayor.

El informe Contabilización del Libro mayor enuncia los batches que se contabilizaron satisfactoriamente. Al final del informe, si uno o más batches contienen errores, el informe también incluye un cuadro de texto para avisarle que el programa encontró errores. Debe revisar los mensajes del flujo de trabajo en el Centro de trabajo del empleado para ver los mensajes que proporcionan más detalles. A partir de ahí, puede entrar a las pantallas Trabajo con Batches y Asientos de diario donde puede corregir los errores.

El informe Contabilización del Libro mayor que sólo contiene la información sobre los encabezados indica que el programa Contabilización no pudo contabilizar ningún batch y que envió mensajes del sistema a su correo electrónico.

Si usa Activos fijos, el programa genera un informe separado de Contabilización del Libro mayor.

Revisión del informe Errores de detalle de contabilización

Cuando configure los libros mayores, especifique si es necesario un Libro mayor para que el saldo cuadre. Si el programa de contabilización encuentra algún estado fuera de cuadre en un tipo de Libro mayor necesario para cuadrar saldos, el programa generará un informe. Si usted determina que hay un error en dicho asiento de diario cuyo saldo no cuadra, corrija el error y contabilice el batch de nuevo.

En algunos casos, será necesario contabilizar un asiento de diario cuyo saldo no cuadra. Por ejemplo:

- Se produjo una falla eléctrica durante el registro o la contabilización.
- Se introdujo un asiento de diario unilateral y admisible para corregir un error de conversión producido durante la configuración.

Revisión de la información sobre la depreciación en línea

Use el programa denominado Programa de depreciación en línea para revisar una lista de activos y sus importes correspondientes de gastos de depreciación y de valor neto del libro para cada Libro mayor.

También puede usar este programa como una herramienta para revisar los registros y como ayuda para conciliar las diferencias entre las tablas Saldos de cuentas de activos (F1202) y Saldos de cuentas (F0902).

► Para revisar la información sobre la depreciación en línea

En el menú Informes e información de costos (G1213) escoja Programa de depreciación en línea.

1. En la pantalla Programa de depreciación en línea, llene uno de los siguientes campos:
 - Cuenta de costos del activo
 - Unid negocio responsable
 - Ubicación
 - Contabilidad/clase equipo
 - Número de activo
2. Para definir la búsqueda con mayor detalle, haga clic en la ficha Compañía/fechas y llene cualquiera de los siguientes campos:
 - N° cía
 - Hasta la fecha/período

- Tp de L/M
 - Tipo de L/M auxiliar
 - Número de activo
3. Para limitar su búsqueda a los activos retirados y no retirados, haga clic en una de las siguientes opciones:
- Retirado
 - No retirado

PeopleSoft®

Programa de depreciación en línea

Buscar Cerrar Herramientas

Costo del activo **Compañía/tecnología**

Cuenta de costos del activo

Unid negocio responsable

Ubicación

Contabilidad/clase equipo

Número de activo

Personalizar cuadrícula

	Número de activo	Descripción del activo	Costo	Depreciación acumulada	Valor neto en libros	Depreciación de año o la fecha	De
☐	1002	Chrysler Minivan				6.778,23	
☐		Total				6.778,23	

4. Haga clic en Buscar.

Descripción de los campos

Descripción	Glosario
Cuenta de costos del activo	Es un valor que identifica una cuenta en el Libro mayor. Use uno de los siguientes formatos para introducir número de cuentas: - Número de cuenta estándar (unidad de negocios.objeto.auxiliar o formato flexible) - Tercer número del Libro mayor (25 dígitos como máximo) - Número de ID de cuenta Consta de ocho dígitos - Código rápido que consta de dos caracteres que se concatenan en la partida SP de la ICA. Puede introducir el código en vez del número de cuenta. El primer carácter del número de cuenta indica su formato. Deberá definir el formato de la cuenta en el programa Constantes de contabilidad general.
Unid negocio responsable	Es la entidad contable (la unidad de negocio) responsable del costo o gasto implicado en el activo. Asigne una unidad de negocio a un activo. La unidad de negocio responsable se usa para fines de reporte de responsabilidad. NOTA: en este campo puede introducir números y caracteres. El sistema los alinea a la derecha (por ejemplo, CO123 aparece como __ _ CO123). No puede consultar sobre unidades de negocio para las que no tiene autoridad.
Ubicación	Es la ubicación física actual de un activo. La ubicación debe ser una unidad de negocio o número de trabajo válida en la tabla Maestro de unidades de negocio (F0006).
Contabilidad/clase equipo	Es un código definido por el usuario (12/C1) que determina el código de categoría de clasificación contable. Este código de categoría contable se usa para clasificar activos en grupos o familias; por ejemplo, 100 para terrenos, 200 para vehículos y 300 para equipos de oficina en general. J.D. Edwards recomienda que establezca los principales códigos de clasificación que corresponden a las principales cuentas objeto del Libro mayor para facilitar la conciliación con el Libro mayor. Nota: Si no desea usar el código principal de clasificación contable, debe establecer un valor para el dato en blanco en la tabla de códigos definidos por el usuario.

Número de activo	Es un código de identificación que representa un activo. Introduzca el código de identificación de una de las siguientes formas: 1 Número de activo (número de 8 dígitos de control numérico asignado por computadora) 2 Número de unidad (es un campo alfanumérico de 12 caracteres) 3 Número de serie (es un campo alfanumérico de 25 caracteres) Cada activo cuenta con número propio. Puede usar el número de unidad y el número de serie para identificar activos con más detalle. Si éste es un campo de registro de datos, el primer carácter introducido indicará si está introduciendo el formato principal (el predeterminado) definido para su sistema, o bien uno de los otros dos formatos. Un carácter especial (como / o *) en la primera posición de este campo indicará el formato de número de activo que está usando. Los caracteres especiales se asignan a los formatos de número de activo en la pantalla de constantes del sistema Activos fijos.
Nº cía	Es un código que identifica a la compañía propietaria o que está asignada a un activo o grupo de activos. Las compañías se configuran en el sistema para que representen un nivel de elaboración de informes que tenga un balance general completo y cualquier transacción intercompañía que se efectúe con otras compañías. Puede definir una organización, entidad, sociedad, etc. específicas como una compañía. Utilice nombres y números de compañía para definir a las compañías en su sistema. NOTA: Utilice Compañía 00000 únicamente para valores implícitos como fechas e instrucciones contables automáticas (ICAs). No puede utilizar Compañía 00000 al introducir transacciones.

Hasta la fecha/periodo	Este campo de entrada designa ya sea un periodo en el año fiscal actual o una fecha específica. Para designar un periodo del año fiscal en curso para la compañía seleccionada, introduzca un número del 1 al 14. Por ejemplo, introduzca un 10 para el periodo 10 del año en curso. Para designar una fecha, utilice el patrón de fecha fiscal de su compañía. Por ejemplo, introduzca 01/01/99 para la fecha fiscal del 1 de enero de 1999.
Tp de L/M	Es el código del tipo de Libro mayor definido por el usuario (09/LT) que identifica el Libro mayor de cuentas o el libro para el activo. Puede tener tantos juegos de libros de depreciación (tipos de Libro mayor) para un activo como desee a fin de depreciar un activo de varias formas para distintos propósitos. Por ejemplo, un activo puede tener una vida de tres años para fines fiscales, pero una vida de cinco años para fines de estados financieros. Cada juego de libros puede tener diferentes métodos de depreciación y valores de depreciación.
L/M auxiliar	Es un código que designa una cuenta auxiliar detallada dentro de una cuenta de Libro mayor. Un Libro mayor auxiliar puede ser un número de artículo de un equipo o un número del Libro de direcciones. Si introduce un Libro mayor auxiliar, debe especificar también el tipo de Libro mayor auxiliar.

Asientos de diario de activos fijos

Puede usar el sistema Activos fijos para registrar transferencias, divisiones y retiros de activos en los Libros mayores contables. Cuando usted indica los activos que desea que se afecten por una división o transferencia, el sistema crea automáticamente los asientos de diario necesarios.

Cuando ejecuta los programas Cálculo de depreciación y Transferencia de activos en la modalidad final, el sistema contabiliza automáticamente las transacciones en la tabla Saldos de cuentas de activos (F1202). Puede revisar y, de ser necesario, hacer cambios en los asientos de diario y contabilizarlos luego en la tabla Saldos de cuentas (F0902). Cuando ejecuta el programa Retiros el sistema crea las transacciones que usted debe aprobar antes de contabilizarlas en la tabla F0902 y posteriormente en la tabla F1202. Cuando ejecuta el programa de división de activos el sistema contabiliza automáticamente las transacciones en la tabla F0902 y posteriormente usted deberá contabilizarlas en la tabla F1202.

División de activos fijos

Puede dividir un activo existente en uno o más activos nuevos. El activo no debe tener una cantidad mayor que uno. Puede dividir activos por unidades, valor monetario o porcentaje. Los porcentajes que se calculan para la división de activos se basan en la cuenta de costos a la fecha de la división.

Use el programa División de activos para realizar las siguientes tareas:

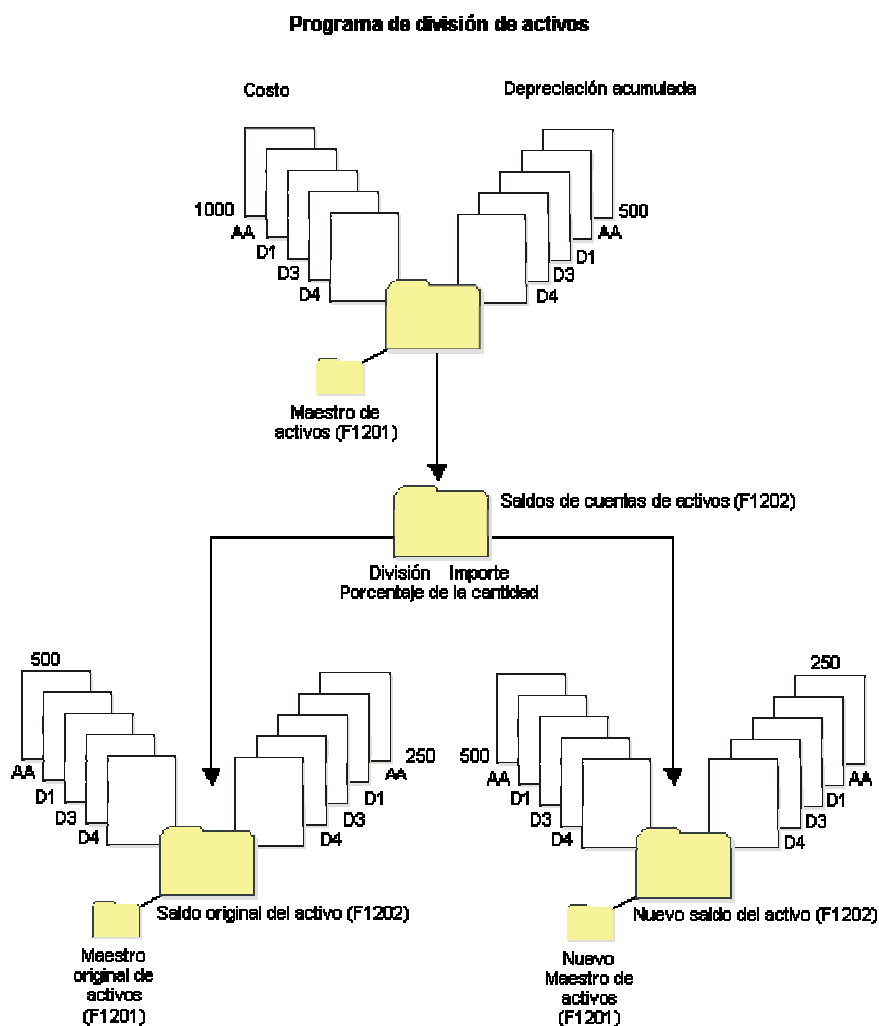
- Dividir un activo que se introdujo como una cantidad a granel en lotes o unidades más pequeñas. No es necesario tener una cantidad de activo mayor de uno para dividir el activo.
- Suprimir una parte de un activo para crear dos activos independientes.
- Dividir un componente (parte) de un activo para retirarlo.
- Dividir un componente (parte) de un activo para transferirlo.
- Corregir un activo que se introdujo como uno solo pero que debía haberse introducido como varios activos.
- Dividir un activo en forma retroactiva, lo que sucede al cierre de una fecha específica.
- Dividir una cuenta de depreciación acumulada secundaria.

Cuando usted termina el proceso de división de activos, el sistema actualiza y crea automáticamente los registros y las cuentas necesarias de activos de la siguiente forma:

1. Crea registros del Maestro de activos para los nuevos activos que se generaron durante la división con base en el registro del Maestro de activos originales.
2. Actualiza el campo Cantidad actual de activos en el registro del Maestro de activos originales.
3. Crea registros de seguimiento de ubicaciones para los nuevos activos con base en el registro del Maestro de activos originales.
4. Actualiza el campo Cantidad en el registro de seguimiento de ubicaciones de activos originales.

5. Crea registros de F1202 para los métodos de depreciación y los tipos de Libro mayor de los nuevos activos con base en el registro del activo original.
6. Crea asientos de diario correspondientes al activo original y a los nuevos activos con base en los números de cuenta de los costos originales del activo y de depreciación acumulada. El sistema crea estos asientos de diario contabilizados en la tabla Saldos de cuentas (F0902) para cada tipo de Libro mayor.
7. Crea una cuenta de Libro mayor auxiliar para los nuevos activos con base en el Libro mayor auxiliar para el activo original.
8. Envía los asientos de diario para contabilizarlos en la tabla Saldos de activos para el tipo de documento División de activos (AS por su sigla en inglés).

La siguiente ilustración muestra la forma en la que funciona el programa División de activos:



Introducción de la información sobre división de activos

Debe introducir la información sobre la división de activos para indicar los activos que desea dividir. No es necesario tener una cantidad de activo mayor que uno para dividir el activo.

Cuando divide un activo, los asientos de diario de la división se contabilizan en las mismas cuenta de costos y de depreciación acumulada que la del activo original. Después de aceptar una transacción de división de activos, no puede eliminar la división.

Puede realizar una división de activos sólo si el activo tiene una sola ubicación actual.

El sistema usa un porcentaje para calcular el costo y la depreciación acumulada de la información de división que introduce en División de activos. El sistema calcula este porcentaje sin considerar el método de división que especifique. Cuando usted sale del programa el sistema actualiza los registros de activos con base en el porcentaje. Si revisa los asientos de división de activos que genera el sistema, puede observar una diferencia de redondeo entre los importes que introdujo y los importes contabilizados en las cuentas de costos y de depreciación acumulada.

Para mantener la integridad de los registros de sus activos fijos, el sistema evita las divisiones de un activo en una fecha posterior a la del retiro de este. Sólo puede dividir activos antes de su fecha de retiro.

Para divisiones retroactivas el importe que se define como disponible para la división será igual al importe correspondiente a la fecha especificada del L/M. Con las divisiones retroactivas el importe que se muestra y el del asiento de diario serán iguales a la fecha especificada en el L/M.

Si configura un patrón alternativo de fechas, el programa División de activos (P12106) usa el patrón de fechas que usted especifique.

Consulte también

- ❑ *Configuración de la sustitución del patrón de fechas* en la guía Activos fijos para obtener más información sobre cómo configurar un patrón alternativo de fechas

► Para introducir la información sobre la división de activos

En el menú Transferencias, divisiones y retiros (G1222) escoja División de activos.

1. En la pantalla Trabajo con activos haga clic en Buscar para ver todos los activos.

Para limitar su búsqueda, haga clic en las fichas del área de encabezado en la pantalla Trabajo con activos e introduzca la información correcta.

Cuando busca un activo en la pantalla Trabajo con activos, los campos Pasar a la descripción y Pasar al activo en el área del encabezado y en los campos de consulta por ejemplo del área de detalle no mostrarán los datos si se han traducido las descripciones del activo, o si se ha activado el idioma de preferencia. Sin embargo, el campo Descripción abreviada muestra los datos si se han traducido las descripciones y usted puede conducir su búsqueda a través de este campo.

2. Escoja el activo que desea dividir.
3. En el menú Fila escoja División de activos.
4. En la pantalla División de activos llene los siguientes campos y haga clic en OK para crear un batch de asientos de diario de división:
 - Explicación
 - Fch L/M
 - Método (A / U / %)

El sistema asigna un número de batch que permanece igual hasta que sale del programa División de activos. Puede incluir asientos de diario relacionados con las divisiones múltiples en un sólo batch.

Aparece la información actual sobre el activo.

5. Llene uno de los siguientes campos para establecer la información sobre el nuevo activo:

Si el método es A o un espacio en blanco:

- Costo del activo

Si el método es U:

- Cantidad de activo

Si el método es %:

- Porcentaje

Use el método del porcentaje para agotar totalmente el costo de activo original y dividirlo en uno o más activos nuevos. Cuando agota el 100% del activo original, evita que tenga importes restantes de saldos debido al redondeo.

6. Llene el siguiente campo:

- Descripción de nuevo activo

7. Llene los siguientes campos opcionales:

- Número de activo
- N° de unidad
- N° de serie

Para mantener la integridad de sus registros de activos fijos, el sistema evita que se divida un activo en un número de activo existente. Cuando divide un activo, el sistema asigna un número de Números siguientes al nuevo activo, o usted puede asignarle un número de activo nuevo.

8. Haga clic en OK.

El sistema actualiza los campos Costo restante y Cantidad con base en los importes del costo y de la cantidad del activo que usted introduce. Aparece un mensaje de verificación en División de activos.

9. Para aceptar la transacción haga clic en Sí.

Una vez que acepta una transacción de división de activos, no puede eliminar la división.

El programa edita la información y borra la pantalla. El sistema crea asientos de diario contabilizados para la división en la tabla Saldos de cuentas (F0902). Cuando hace clic en Cancelar el sistema envía el batch para su contabilización en activos fijos con el tipo de documento AS (División de activos).

10. Para ver las transacciones, escoja Consulta de división el menú Pantalla en División de activos.
11. Vea las transacciones en la pantalla Trabajo con asientos de diario.
12. Para regresar a la pantalla Trabajo con activos haga clic en Cerrar.
13. En la pantalla División de activos haga clic en Cancelar.

Descripción de los campos

Descripción Explicación

Glosario

Es una descripción, observación, explicación, nombre o dirección.

Fch L/M

Es la fecha que identifica el periodo financiero en que se contabilizará la transacción. Defina periodos financieros para un código de patrón de fecha que asigna al registro de la compañía. El sistema compara la fecha que introduce en la transacción con el patrón de fecha fiscal asignado a la compañía para obtener el número del periodo fiscal apropiado, así como para realizar validaciones de fechas.

Método (A / U / %)	Es un código que especifica el método que el sistema usa cuando asigna costos y unidades durante una división de activos. Los valores admisibles son: A - Asigna el importe que se introduzca para los activos nuevos. El sistema crea una proporción según el importe que usted introduzca para los nuevos activos y el importe que queda del activo original. Esta proporción determina el número de unidades que se distribuirán en los activos nuevos y originales. U - Asigna el importe unitario que se introduzca para los activos nuevos. El sistema crea una proporción según las unidades que usted introduzca para los nuevos activos y las unidades que quedan del activo original. Esta proporción determina el importe distribuido en los activos nuevos y originales. % - Distribuir el costo y las unidades según el importe en porcentaje que se introduzca. En blanco - Distribuir el costo y las unidades según el costo y las unidades que se introduzcan. El sistema no calcula ninguna proporción.
Costo del activo	Es el costo original de adquisición de un activo.
Cantidad de activo	Es el número original de unidades de un activo. Si los activos se compran y se da cuenta de ellos en cantidades (más de una), se puede especificar la cantidad original que se compró. Por ejemplo, si se compraron 100 sillas de oficina, se puede configurar un activo con una cantidad original de 100. Después, a medida que se retiran las sillas de oficina, se puede ajustar la cantidad actual para reflejar el saldo actual. Esto permite que se realice el seguimiento de los activos comprados en cantidades a granel en un registro maestro. --- PANTALLA ESPECÍFICA --- Es el número de unidades que se va a dividir en el nuevo activo o artículo. Si el valor del campo Método es una U o dicho campo está en blanco, introduzca un importe unitario. Si el valor es \$ o %, deje el campo en blanco. El sistema calcula el importe y el porcentaje basándose en la cantidad actual de activos que usted haya introducido.
Porcentaje	Es la relación del porcentaje del costo de un activo y el costo total del activo del cual se está dividiendo.
Descripción de nuevo activo	Es un nombre u observación definida por el usuario.

Nº de unidad	Es el código alfanumérico de 12 caracteres que se usa como un número de identificación alternativa para un activo. Este número no es obligatorio ni el sistema asigna un número si deja el campo en blanco cuando añade un activo. Si usa este número, debe ser único. Para equipos, este suele ser el número de serie.
Nº de serie	Es un valor alfanumérico de 25 caracteres que se usa como un número de identificación alternativa para un activo. Puede usar este número para dar seguimiento a los activos según el número de serie del fabricante. No es necesario que use un número de serie para identificar un activo. Cada número de serie que introduzca debe ser único.

Contabilización de asientos de diario para divisiones de activos

Cuando acepta la transacción de división de activos, el sistema genera los asientos de diario de división de activos contabilizados en la tabla Saldos de cuentas (F0902).

Cuando usted hace clic en Cancelar, el sistema envía el batch a contabilización a la tabla que contiene el archivo Saldos de cuentas de activos (F1202). Cuando divide un activo, los asientos de diario de la división se contabilizan en las mismas cuentas de costos y de depreciación acumulada que las del activo original. El sistema solicita una versión por separado del programa de contabilización que contabiliza los asientos de diario con el tipo de documento AS (División de activos).

Cuando divide un activo que existió en un año anterior, el sistema crea asientos de diario el último día del año anterior con un documento de tipo AS. Por ejemplo, suponga que el patrón de fechas fiscales del calendario correspondiente a su compañía va del 01/01/00 al 31/12/00. Cuando divide un activo en el año fiscal 2001 que existió en el año anterior, los asientos de diario que se crearon usan la fecha 31/12/00 como la fecha del L/M independientemente del periodo del año fiscal 2001 en que se dividió el activo. Se marcan los asientos de diario como contabilizados en el Libro mayor de cuentas (F0911) ya que pertenecen a la misma cuenta y no afectan el saldo de la cuenta. Por lo tanto, los asientos de diario que se crearon a partir de una división de activos no afectan los balances o los estados de resultados que se pudieran haber emitido durante el año anterior.

El sistema usa la fecha 31/12/00 del L/M del año anterior para que se actualicen correctamente los saldos iniciales. El programa Cálculo de la depreciación (R12855) usa los saldos iniciales para calcular la depreciación correcta en cuanto a la división del activo y al activo original. La pantalla Trabajo con consulta del L/M de activos (W12211A) también usa los campos saldo inicial para reflejar debidamente los saldos Inicio a la fecha y Del año a la fecha.

Para los activos que se añaden y luego se dividen en el año en curso se usa la fecha del L/M para el periodo en que ocurre la división.

Consulte también

- ❑ *Contabilización de asientos de diario* en la guía *Contabilidad general* para obtener información acerca del proceso de contabilización

Transferencia de activos fijos

En el menú Transferencias, divisiones y retiros (G1222), escoja uno de los siguientes programas de transferencias de activos:

- Transferencia de un solo activo
- Transferencia masiva

Use el procedimiento de transferencia para registrar los activos que se transfieren de una unidad de negocio o cuenta a otra. Puede transferir activos con base en toda la estructura de cuentas (unidad de negocio, objeto y auxiliar) o una parte de la estructura de cuentas. Por ejemplo, si mueve una computadora de un departamento a otro en su compañía, use el programa de transferencias para crear los asientos de diario que muestren el traslado.

Cuando cambia la información de un bloque grande de activos, puede usar también el programa de transferencias para efectuar cambios globales en la información con o sin transferencia de los activos. Cuando realice cambios globales en la información sobre los activos con el programa Transferencia de activos, llene solamente los valores en los campos que desea cambiar. El cambio no afecta a ningún campo que deje en blanco. Si desea cambiar el valor de una cuenta auxiliar o de un Libro mayor auxiliar a un espacio en blanco, debe introducir *blank en el campo. También, puede cambiar la unidad de negocio responsable de la flota de camiones sin mover realmente dichos camiones. Puede usar el programa de transferencias para cambiar la siguiente información sobre los activos.

- Unidad de negocio responsable
- Centro de trabajo
- Entidad del impuesto predial
- Estado del impuesto predial
- Tasa/zona fiscal
- Ubicación (si el activo tiene una sola ubicación actual)
- Fecha de inicio
- Códigos de categoría

Puede utilizar el programa de transferencias para cambiar el valor específico de un código de categoría de todos los activos en una compañía o en una clase de activos sin tener que cambiar cada registro maestro en forma individual, o puede cambiar todos los códigos de categoría de la tabla Maestro de activos (F1201).

Si configura un patrón alternativo de fechas, el programa de transferencias usa el patrón de fechas que usted especifique.

Consulte también

- ☐ en la guía para obtener más información sobre cómo configurar un patrón alternativo de fechas

Transferencias de activos

Cuando usted termina el proceso de transferencia de activos, el programa crea automáticamente los asientos de diario apropiados con el tipo de documento Transferencia de activos (AT por su sigla en inglés). El programa Transferencia de activos contabiliza los

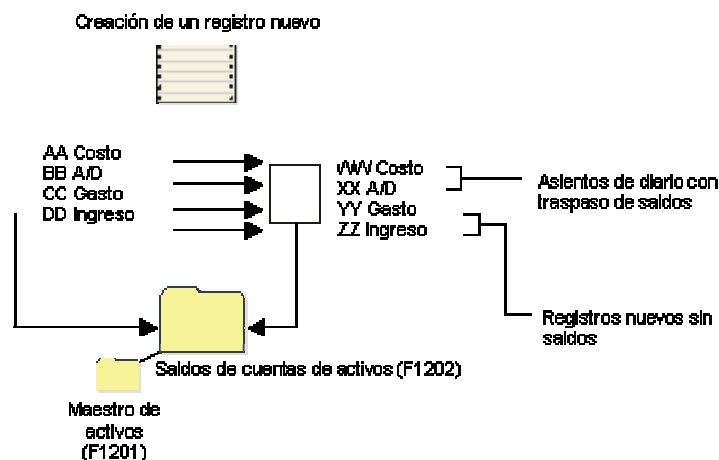
asientos de diario de las transferencias de activos en la tabla Saldos de cuentas de activos (F1202) antes de contabilizarlos en la tabla Saldos de cuentas (F0902).

Nota

Cuando transfiera activos fijos, no use el código de control de contabilización S en las cuentas que se contabilizarán en Activos fijos. Si utiliza un código de control de contabilización S, no podrá contabilizar la información sobre el detalle en las tablas F0902 y F1202 en un formato resumido. Cuando ejecuta una transferencia de un activo fijo, se prohíbe la contabilización de los asientos de diario resultantes en la tabla Saldos de cuentas (F0902) porque falta el detalle de los Libros mayores auxiliares. Si utiliza un código de control de contabilización S, debe incluir la información sobre el Libro mayor auxiliar de la tabla Saldos de cuentas (F0902).

Cuando se realiza una transferencia el mismo mes en el que existe un saldo de gastos de depreciación, el gasto de depreciación se prorrateará en la nueva cuenta con base en la fecha de transferencia.

Transferencia del activo y saldo de la depreciación



Puede utilizar el programa de transferencias para cambiar la información sobre los gastos de depreciación e ingresos en el Maestro de activos. El programa puede actualizar esta información, pero no traslada saldos ni crea asientos de diario a menos que usted haga transferencias en la mitad del mes. Para transferir gastos de depreciación e importes de ingresos al final del periodo debe usar los asientos de diario.

Puede utilizar el programa de transferencias para transferir cuentas secundarias y terciarias de depreciación acumulada.

Puede transferir activos individualmente o en cantidades masivas. El programa de transferencias es el mismo para transferencias únicas y masivas. Use la selección de datos para indicar el activo o los activos que está transfiriendo.

Nota

A fin de mantener la integridad de sus registros de activos fijos, el sistema evita las transferencias de activos posteriores a la fecha de retiro. Sólo puede transferir activos antes de su fecha de retiro.

No use los programas Transferencia de un sólo activo o Transferencia masiva de activos para introducir información sobre las ubicaciones de activos para fines de facturación. Use el programa Transferencia de ubicaciones sólo para transferir activos con la información asociada de facturación.

Opciones de proceso para Transferencia de activos (R12108)

Ficha Proceso

Estas opciones de proceso le permiten:

- Especificar la fecha en la que desea transferir el activo
- Especificar las cuentas a las que va a transferirse el activo
- Indicar si desea usar la contabilidad flexible
- Cambiar la información sobre el Maestro de activos y la información sobre el código de categoría del Maestro de activos

Estas opciones de proceso le permiten también especificar si desea ejecutar este programa en la modalidad preliminar o final.

La transferencia preliminar de cuentas de activos realiza las siguientes tareas:

- Edita la información sobre la transferencia que se introduce en las opciones de proceso adecuadas.
- Imprime un informe que muestra los asientos de diario que genera el sistema cuando ejecuta la transferencia final.

El cambio de la información preliminar sobre los activos realiza las siguientes tareas:

- Edita la nueva información sobre el Maestro de activos que introduce en las opciones de proceso.
- Imprime un informe que muestra la información original sobre el Maestro de activos y la información nueva que generará el sistema cuando ejecute la transferencia final.

La transferencia final de cuentas de activos realiza las siguientes tareas:

- Edita la información sobre la transferencia que se introduce en las opciones de proceso adecuadas.
- Crea asientos de diario en las cuentas de activos que son afectados por la transferencia de activos.
- Imprime un informe que muestra los asientos de diario.
- Actualiza la información sobre el Maestro de activos en la tabla Maestro de activos (F1201).

- Contabiliza los asientos de diario en la tabla Saldo de cuentas de activos (F1202), dependiendo del tipo de transferencia.

El cambio acerca de la información final de los activos realiza las siguientes tareas:

- Edita la nueva información que introduce en las opciones de proceso adecuadas.
 - Imprime un informe que muestra la información original sobre el Maestro de activos y la nueva información sobre el activo que genera el sistema.
 - Actualiza los registros de la información sobre el Maestro de activos en la tabla Maestro de activos (F1201).
-

1. Modalidad de proceso

Blanco Modalidad preliminar

1 Modalidad final

Use esta opción de proceso para especificar la modalidad en la que desea ejecutar este programa. Los valores admisibles son:

En blanco Ejecutar el programa en modalidad preliminar. Debe ejecutar el programa en modalidad preliminar antes de ejecutarlo en modalidad final. El programa creará un informe que le ayudará a asegurarse de que estén correctos los asientos de diario de transferencia que se crean para la transferencia de la cuenta de activos preliminar, así como los cambios de la información de los activos. La ejecución del programa en modalidad preliminar no actualizará las cuentas.

1 Ejecutar el programa en modalidad final. Cuando transfiere un activo en modalidad final, este programa actualiza automáticamente los registros en el archivo Saldo de activos (F1202). Entonces, debe contabilizar los asientos de diario de transferencias en el Libro mayor general. Si hay errores en los asientos de transferencia, debe corregir los errores por medio del Libro mayor general.

2. Fecha de transferencia

Use esta opción de proceso para especificar la fecha en la que desea transferir este activo. La depreciación final debe contabilizarse por medio de esta fecha.

3. Cuenta de costos de activos

a. Unidad de negocio de costos de activos

Use esta opción de proceso para especificar la unidad de negocio del costo del activo a la cual está transfiriendo el activo. Debe introducir un valor admisible en este campo para que se realice la transferencia. Deje este campo en blanco si la unidad de negocio del costo del activo es la misma.

b. Objeto de costos de activos

Use esta opción de proceso para especificar el objeto de costos del activo al cual está transfiriendo el activo. Debe introducir un valor admisible en este campo para que se realice la transferencia. Deje este campo en blanco si el objeto de costos del activo es el mismo.

c. Cuenta auxiliar de costos de activos

Use esta opción de proceso para especificar la subsidiaria de costos del activo a la cual está transfiriendo el activo. Debe introducir un valor admisible en este campo para que se realice la transferencia. Deje este campo en blanco si el objeto de costos del activo es el mismo. Introduzca *BLANK en este campo para cambiar el valor de la subsidiaria a un espacio en blanco.

4. Cuenta de depreciación acumulada

a. Unidad de negocio de depreciación acumulada

Use esta opción de proceso para especificar la unidad de negocio de la depreciación acumulada a la cual está transfiriendo el activo. Debe introducir un valor admisible en este campo para que se realice la transferencia. Deje este campo en blanco si la unidad de negocio de la depreciación acumulada es la misma.

b. Objeto de depreciación acumulada

Use esta opción de proceso para especificar el objeto de la depreciación acumulada al cual está transfiriendo el activo. Debe introducir un valor admisible en este campo para que se realice la transferencia. Deje este campo en blanco si la unidad de negocios de la depreciación acumulada es la misma.

c. Cuenta auxiliar de depreciación acumulada

Use esta opción de proceso para especificar la subsidiaria de la depreciación acumulada a la cual está transfiriendo el activo. Debe introducir un valor admisible en este campo para que se realice la transferencia. Deje este campo en blanco si la subsidiaria de la depreciación acumulada es la misma. Introduzca *BLANK en este campo para cambiar el valor de la subsidiaria a un espacio en blanco.

5. Cuenta de costos y de depreciación acumulada

a. L/M auxiliar de costos y de depreciación acumulada

Use esta opción de proceso para especificar el Libro mayor auxiliar del costo y de la depreciación acumulada a la cual está transfiriendo el activo. Debe introducir un valor admisible en este campo para que se realice la transferencia. Deje este campo en blanco si el Libro mayor auxiliar de la depreciación acumulada es el mismo. Introduzca *BLANK en este campo para cambiar el valor del Libro mayor auxiliar a un espacio en

blanco.

b. Tipo de L/M auxiliar de costos y de depreciación acumulada

Use esta opción de proceso para especificar el tipo de Libro mayor auxiliar del costo y de la depreciación acumulada a la cual está transfiriendo el activo. Debe introducir un valor admisible en este campo para que se realice la transferencia. Deje este campo en blanco si el tipo de Libro mayor auxiliar de la depreciación acumulada es la misma.

6. Cuenta de gastos de depreciación

a. Unidad de negocio de gastos de depreciación

Use esta opción de proceso para especificar la unidad de negocio del gasto de la depreciación a la cual está transfiriendo el activo. Debe introducir un valor admisible en este campo para que se realice la transferencia. Deje este campo en blanco si la unidad de negocio del gasto de la depreciación es la misma.

b. Objeto de gastos de depreciación

Use esta opción de proceso para especificar el objeto del gasto de la depreciación a la cual está transfiriendo el activo. Debe introducir un valor admisible en este campo para que se realice la transferencia. Deje este campo en blanco si el objeto del gasto de la depreciación es el mismo.

c. Cuenta auxiliar de gastos de depreciación

Use esta opción de proceso para especificar la subsidiaria del gasto de la depreciación a la cual está transfiriendo el activo. Debe introducir un valor admisible en este campo para que se realice la transferencia. Deje este campo en blanco si la subsidiaria del gasto de la depreciación es la

misma. Introduzca *BLANK en este campo para cambiar el valor de la subsidiaria a un espacio en blanco.

d. Libro mayor auxiliar de gastos de depreciación

Use esta opción de proceso para especificar el Libro mayor auxiliar del gasto de la depreciación al cual está transfiriendo el activo. Debe introducir un valor admisible en este campo para que se realice la transferencia. Deje este campo en blanco si el Libro mayor del gasto de la depreciación es el mismo. Introduzca *BLANK en este campo para cambiar el valor del Libro mayor auxiliar a un espacio en blanco.

e. Tipo de Libro mayor auxiliar de gastos de depreciación

Use esta opción de proceso para especificar el tipo de Libro mayor auxiliar del gasto de la depreciación al cual está transfiriendo el activo. Debe introducir un valor admisible en este campo para que se realice la transferencia. Deje este campo en blanco si el tipo Libro mayor del gasto de la depreciación es el mismo.

7. Cuenta de ingresos de activos

a. Unidad de negocio de ingresos de activos

Use esta opción de proceso para especificar la unidad de negocios de ingresos del activo a la cual está transfiriendo el activo. Debe introducir un valor admisible en este campo para que se realice la transferencia. Deje este campo en blanco si la unidad de negocios de ingresos del activo es la misma.

b. Objeto de ingresos de activos

Use esta opción de proceso para especificar el objeto de ingresos del activo a la cual está transfiriendo el activo. Debe introducir un valor admisible en este campo para que se realice la transferencia. Deje este campo en blanco si el objeto de ingresos del activo es el mismo.

c. Cuenta auxiliar de ingresos de activos

Use esta opción de proceso para especificar la subsidiaria de ingresos del activo a la cual está transfiriendo el activo. Debe introducir un valor admisible en este campo para que se realice la transferencia. Deje este campo en blanco si la subsidiaria de ingresos del activo es la misma.

Introduzca *BLANK en este campo para cambiar el valor de la subsidiaria a un espacio en blanco.

8. Explicación

Cuando transfiere un activo en modalidad final, este programa crea los asientos de diario en las cuentas de activos que se afectan por la transferencia de activos. Use esta opción de proceso para introducir la explicación de estos asientos de diario.

9. Cambios del Maestro de activos

a. Unidad de negocio responsable

Use esta opción de proceso para cambiar la información de la unidad de negocio responsable. Debe introducir un valor admisible en este campo para que cambie la información. Deje este campo en blanco si la unidad de negocio responsable es la misma.

b. Entidad del impuesto predial

Use esta opción de proceso para cambiar la información de la entidad del impuesto predial. Debe introducir un valor admisible en este campo para que cambie la información. Deje este campo en blanco si la entidad del impuesto predial es la misma.

c. Estado del impuesto predial

Use esta opción de proceso para cambiar la información del estado del impuesto predial. Debe introducir un valor admisible en este campo para que cambie la información. Deje este campo en blanco si el estado del impuesto predial es el mismo.

d. Ubicación

Use esta opción de proceso para cambiar la información de la ubicación. Debe introducir un valor admisible en este campo para que cambie la información. Deje este campo en blanco si no desea que la información cambie.

Si realiza una transferencia de ubicación usando el programa Transferencia de activos, la fecha de transferencia debe ser anterior o igual a la fecha de hoy. Las transferencias planificadas de ubicaciones deben hacerse por medio del programa Transferencia de ubicaciones.

10. Cambios del código de categoría del Maestro de activos. Un asterisco (*) en Códigos de categoría pone los códigos en blanco.

a. Código de categoría 01

Use esta opción de proceso para cambiar la información del código de categoría 01. Debe introducir un valor admisible en este campo para que cambie la información. Deje este campo en blanco si la información del código de categoría 01 es la misma.

b. Código de categoría 02

Use esta opción de proceso para cambiar la información del código de categoría 02. Debe introducir un valor admisible en este campo para que cambie la información. Deje este campo en blanco si la información del código de categoría 02 es la misma.

c. Código de categoría 03

Use esta opción de proceso para cambiar la información del código de categoría 03. Debe introducir un valor admisible en este campo para que cambie la información. Deje este campo en blanco si la información del código de categoría 03 es la misma.

d. Código de categoría 04

Use esta opción de proceso para cambiar la información del código de categoría 04. Debe introducir un valor admisible en este campo para que cambie la información. Deje este campo en blanco si la información del código de categoría 04 es la misma.

e. Código de categoría 05

Use esta opción de proceso para cambiar la información del código de categoría 05. Debe introducir un valor admisible en este campo para que cambie la información. Deje este campo en blanco si la información del código de categoría 05 es la misma.

f. Código de categoría 06

Use esta opción de proceso para cambiar la información del código de categoría 06. Debe introducir un valor admisible en este campo para que cambie la información. Deje este campo en blanco si la información del código de categoría 06 es la misma.

g. Código de categoría 07

Use esta opción de proceso para cambiar la información del código de categoría 07. Debe introducir un valor admisible en este campo para que cambie la información. Deje este campo en blanco si la información del código de categoría 07 es la misma.

h. Código de categoría 08

Use esta opción de proceso para cambiar la información del código de categoría 08. Debe introducir un valor admisible en este campo para que cambie la información. Deje este campo en blanco si la información del código de categoría 08 es la misma.

i. Código de categoría 09

Use esta opción de proceso para cambiar la información del código de categoría 09. Debe introducir un valor admisible en este campo para que cambie la información. Deje este campo en blanco si la información del código de categoría 09 es la misma.

j. Código de categoría 10

Use esta opción de proceso para cambiar la información del código de categoría 10. Debe introducir un valor admisible en este campo para que

cambie la información. Deje este campo en blanco si la información del código de categoría 10 es la misma.

k. Código de categoría 11

Use esta opción de proceso para cambiar la información del código de categoría 11. Debe introducir un valor admisible en este campo para que cambie la información. Deje este campo en blanco si la información del código de categoría 11 es la misma.

l. Código de categoría 12

Use esta opción de proceso para cambiar la información del código de categoría 12. Debe introducir un valor admisible en este campo para que cambie la información. Deje este campo en blanco si la información del código de categoría 12 es la misma.

m. Código de categoría 13

Use esta opción de proceso para cambiar la información del código de categoría 13. Debe introducir un valor admisible en este campo para que cambie la información. Deje este campo en blanco si la información del código de categoría 13 es la misma.

n. Código de categoría 14

Use esta opción de proceso para cambiar la información del código de categoría 14. Debe introducir un valor admisible en este campo para que cambie la información. Deje este campo en blanco si la información del código de categoría 14 es la misma.

o. Código de categoría 15

Use esta opción de proceso para cambiar la información del código de categoría 15. Debe introducir un valor admisible en este campo para que cambie la información. Deje este campo en blanco si la información del código de categoría 15 es la misma.

p. Código de categoría 16

Use esta opción de proceso para cambiar la información del código de categoría 16. Debe introducir un valor admisible en este campo para que cambie la información. Deje este campo en blanco si la información del código de categoría 16 es la misma.

q. Código de categoría 17

Use esta opción de proceso para cambiar la información del código de categoría 17. Debe introducir un valor admisible en este campo para que cambie la información. Deje este campo en blanco si la información del código de categoría 17 es la misma.

r. Código de categoría 18

Use esta opción de proceso para cambiar la información del código de categoría 18. Debe introducir un valor admisible en este campo para que cambie la información. Deje este campo en blanco si la información del código de categoría 18 es la misma.

s. Código de categoría 19

Use esta opción de proceso para cambiar la información del código de categoría 19. Debe introducir un valor admisible en este campo para que cambie la información. Deje este campo en blanco si la información del código de categoría 19 es la misma.

t. Código de categoría 20

Use esta opción de proceso para cambiar la información del código de categoría 20. Debe introducir un valor admisible en este campo para que cambie la información. Deje este campo en blanco si la información del código de categoría 20 es la misma.

u. Código de categoría 21

Use esta opción de proceso para cambiar la información del código de categoría 21. Debe introducir un valor admisible en este campo para que cambie la información. Deje este campo en blanco si la información del código de categoría 21 es la misma.

v. Código de categoría 22

Use esta opción de proceso para cambiar la información del código de categoría 22. Debe introducir un valor admisible en este campo para que cambie la información. Deje este campo en blanco si la información del código de categoría 22 es la misma.

w. Código de categoría 23

Use esta opción de proceso para cambiar la información del código de

categoría 23. Debe introducir un valor admisible en este campo para que cambie la información. Deje este campo en blanco si la información del código de categoría 23 es la misma.

11. Contabilidad flexible

Blanco No usar contabilidad flexible

1 Usar contabilidad flexible

Use esta opción de proceso para indicar si se usa contabilidad flexible.

Los valores admisibles son:

En blanco No usar contabilidad flexible.

1 Usar contabilidad flexible.

Ficha Versiones

Esta opción de proceso le permite especificar la versión del informe Contabilización del L/M que desea que el sistema ejecute automáticamente.

1. Versión Contabilización en el Libro mayor (R09801)

Cuando ejecute este programa en modalidad final, use esta opción de proceso para especificar la versión de Contabilización del Libro mayor general (R09801) que desea que el sistema ejecute automáticamente.

Esta opción de proceso funciona sólo en las siguientes condiciones:

- o La depreciación final debe contabilizarse por medio de la fecha especificada en la opción de proceso de la Fecha de transferencia en el tabulador Proceso.
- o Haya definido la Aprobación de la gerencia como No (N) en Constantes del sistema.

-
- o La versión que introduzca ya se haya añadido.
-

Ficha Impresión

Estas opciones de proceso determinan la forma en la que aparece el número del activo en los informes y el lugar donde hay un salto de página.

1. Formato del número del activo

1 - Número del activo

2 - Número de unidad

3 - Número de serie

Use esta opción de proceso para especificar la forma en que desea que se imprima el número del activo en el informe. Los valores admisibles son:

- 1 Número de activo
- 2 Número de unidad
- 3 Número de serie

2. Salto de página

En blanco - Saltar a nueva página cuando cambia el número del activo.

1 - No saltar de página cuando cambia el número del activo.

Use esta opción de proceso para indicar si desea que el informe salte a una página nueva cada vez que cambia el número de activo. Los valores admisibles son:

En blanco Saltar a una página nueva cuando cambia el número de activo.

- 1 No saltar a una página nueva cuando cambia el número de activo.
-

Retiro de activos fijos

Puede utilizar los programas de retiros en el sistema Activos fijos para registrar los retiros de activos. Puede registrar también los costos de los nuevos activos en el caso de un intercambio.

Cuando retira un activo, puede indicar un método de retiro específico, como desecho, robo o donación a una sociedad de beneficencia. El sistema actualiza el registro del Maestro de activos con la fecha de retiro (a menos que introduzca una fecha en el registro del Maestro de activos) e indica el método de retiro en el campo Estado del equipo. El sistema crea también los asientos de diario del retiro.

El sistema crea los asientos de diario del retiro solo para el Libro mayor de Importes reales (AA por su sigla en inglés) a menos que especifique Libros mayores adicionales en las opciones de proceso. Debe contabilizar los asientos de diario de retiro en el Libro mayor y en los activos fijos.

Cuando retira un activo, el sistema debe tener acceso a las siguientes cuentas para crear los asientos de diario correctos:

- Depreciación acumulada y costo. Estas cuentas se configuran al crear el registro del Maestro de activos.
- Valor neto del libro, Compensación en efectivo, Ganancias en efectivo. Estas cuentas se configuran al configurar la tabla Regla de las cuentas de retiro.

Si define una cuenta de depreciación acumulada secundaria (en la ICA SDA) para un activo, el programa de retiros maneja el saldo de esa cuenta.

Los programas de retiros crean los asientos de diario de las cuentas con base en las reglas de las cuentas de depreciación que configura. Estas reglas pueden ser sencillas o complejas dependiendo de las necesidades de la compañía. Estas reglas sustituyen la información que se incluye originalmente en las series FDS de las instrucciones de contabilidad automática (ICA).

Puede utilizar los programas de retiros para las cuentas secundarias con depreciación acumulada.

Si configura un patrón alternativo de fechas, el programa de retiros usa el patrón de fechas que usted especifique.

Consulte también

- ❑ *Configuración de la sustitución del patrón de fechas* en la guía Activos fijos para obtener más información sobre cómo configurar un patrón alternativo de fechas

Retiros de activos fijos

Si debe retirar uno o más Libros mayores, por ejemplo un Libro mayor de una segunda moneda, puede indicar los Libros mayores por incluir. Además, puede especificar la información diferente sobre las cuentas a fin de mantener las cuentas de costos y de depreciación acumulada y de usar una cuenta de reserva en su lugar. También puede usar la información diferente sobre las cuentas para cumplir con los requisitos de elaboración de informes con respecto a las deducciones por beneficencia en algunos países. De ser necesario, puede retirar un solo Libro mayor auxiliar para uno o más activos.

Los Libros mayores fiscales no se retiran sino que se continúan hasta el final del año en curso. Cuando hace un cierre final, los Libros mayores fiscales no generan registros de trasposos de saldos para el siguiente año.

No es necesario que elimine la fecha de retiro del registro del Maestro de activos antes de ejecutar el retiro. Puede dejar en blanco la fecha de retiro en el programa de retiros y el sistema usa la fecha del Maestro de activos. Si tanto el registro del Maestro de activos y el programa de retiros tienen fechas en blanco, el sistema usa la fecha del L/M. Si utiliza la fecha de retiro en el programa de retiros y existe una fecha en el registro del Maestro de activos, obtendrá un mensaje que indica que existe una fecha en el Maestro de activos. La fecha del registro del Maestro de activos no se sobrescribe. La fecha de retiro y el estado del equipo sólo se actualizarán si retira los registros del Libro mayor AA.

Puede anular los registros sobre los retiros. Use el programa Retiro de un solo activo para anular los asientos de diario de retiro que crea el sistema en el programa Retiros masivos. Cuando usted anula los asientos de diario de retiro, el sistema actualiza automáticamente la Fecha de retiro y el Estado del equipo en la tabla Maestro de activos (F1201).

Retiro simple

El activo número 27830 tiene la siguiente información actual sobre la cuenta:

60,000	Costo del activo
- 45,000	Depreciación acumulada
15,000	Valor neto del libro

Los asientos de retiro se crean de la siguiente manera:

Número de cuenta	Descripción de la cuenta	Débito	Crédito
50.2030	Costo		60,000
50.2130	Depreciación acumulada	45,000	
Yard.9112	Valor neto del libro	15,000	

Retiro con ganancias en efectivo

El activo número 27828 tiene la siguiente información actual sobre la cuenta:

50,000	Costo del activo
-25,000	Depreciación acumulada
25,000	Valor neto del libro

Este activo se vende actualmente por 10,000.

Es necesario crear los siguientes asientos:

- Registro y contabilización del efectivo en el L/M y en Activos fijos (Asiento de diario de entrada de caja).

Número de cuenta	Descripción de la cuenta	Débito	Crédito

50.1110. BEAR	Efectivo	10,000	
YARD.9113	Cuenta de caja/compensación		10,000 (Número de activo 27828)

10. Los asientos de retiro se crean de la siguiente manera:

Número de cuenta	Descripción de la cuenta	Débito	Crédito
50.2030	Costo		50,000
50.2130	Depreciación acumulada	25,000	
YARD.9112	Valor neto del libro	25,000	
YARD.9111	Ganancias de la venta de activos		10,000
YARD.9113	Cuenta de caja/compensación	10,000	

No se registrará un asiento en la cuenta 9110 Pérdidas/ganancias. Sin embargo, cuando ejecute las transacciones financieras, los saldos de las cuentas 9112, 9111 y 9113 se acumularán en la cuenta 9110 por nivel de acumulación de detalle.

Por ejemplo, la siguiente tabla muestra los resultados del programa Cuentas por unidad de negocio para consultar la unidad de negocio YARD:

Cuenta	Auxiliar	Descripción	ND
9110		Ganancias de la venta de activos	5
9111		Ganancias del retiro de activos	6
9112		Valor neto del libro de activos retirados	6
9113		Cuenta de compensación de ganancias en efectivo	6

En este ejemplo, existe lo siguiente (<10,000> asiento original + 10,000 asiento realizado durante el retiro):

25,000	YARD 9112
<10,000>	YARD.9111
0	YARD.9113
PÉRDIDA DE	
15,000	

Intercambio

El activo número 27830 tiene la siguiente información actual sobre la cuenta:

60,000	Costo del activo
- 45,000	Depreciación acumulada
15,000	Valor neto del libro

Es necesario crear los siguientes asientos:

- Un nuevo registro en el Maestro de activos con el número 27836.
- Los asientos de retiro se crean de la siguiente manera:

Número de cuenta	Descripción de la cuenta	Débito	Crédito
50.2030	Costo		60,000 (Número de activo 27830)
50.2130	Depreciación acumulada	45,000 (Número de activo 27830)	
50.2030	Costo	15,000 (Número de activo 27836)	

Nota

El importe del débito en la Cuenta de costos correspondiente al nuevo activo es el VNL (Valor neto del libro) del Activo original.

Retiro con intercambio y ganancias en efectivo

El activo número 27828 tiene la siguiente información actual sobre la cuenta:

50,000	Costo del activo
-25,000	Depreciación acumulada
25,000	Valor neto del libro

Este activo se vende actualmente por 10,000.

Es necesario realizar las siguientes tareas:

11. Registro y contabilización del efectivo en el L/M y en Activos fijos (Asiento de diario de entrada de caja):

Número de cuenta	Descripción de la cuenta	Débito	Crédito
50.1110.BEAR	Efectivo	10,000	
YARD.9113	Cuenta de caja/compensación		10,000 (Número de activo 27828)

12. Un nuevo registro en el Maestro de activos con el número 27836.

13. Los asientos de retiro se crean de la siguiente manera:

Número de cuenta	Descripción de la cuenta	Débito	Crédito
50.2030	Costo		50,000 (Número de activo 27828)
50.2130	Depreciación acumulada	25,000 (Número de activo 27828)	
50.2030	Valor neto del libro	25,000 (Número de activo 27836)	
YARD.9111	Ganancias de la venta de activos		10,000 (Número de activo 27828)
YARD.9113	Cuenta de caja/compensación	10,000 (Número de activo 27828)	

Antes de comenzar

- ❑ Verifique que se hayan terminado las siguientes tareas:
 - Configuración de las reglas de las cuentas de retiro.
 - Registro de la depreciación por medio de la fecha de retiro del activo.
 - Contabilización en activos fijos de las entradas de caja provenientes de los ingresos del retiro.
 - Contabilización en activos fijos de los comprobantes de las cuentas por pagar provenientes de los intercambios.

Realización de retiros de un solo activo

Puede utilizar el programa Retiro de un solo activo para retirar activos en forma individual. Retire los activos en forma individual para registrar las ganancias y pérdidas que resultan del retiro y para registrar el costo del nuevo activo, si existe un intercambio. Puede también utilizar el programa Retiros de un sólo activo para anular o eliminar el asiento de un retiro correspondiente a un activo en particular, ya sea que se haya retirado por medio del procedimiento de Retiros masivos o del Retiro de un sólo activo.

El sistema crea los asientos de diario de retiro con base en el tipo de retiro que especifica cuando introduce la información sobre el retiro. Puede utilizar el programa Retiros de un sólo activo para realizar cuatro tipos de retiros:

Retiro sencillo (sin ingresos)	Use el retiro sencillo cuando el retiro no implique ingresos. Por ejemplo, use este tipo de retiro si retira un activo y no recibe efectivo debido a que fue destruido, donado a una sociedad de beneficencia, etc. El sistema usa la unidad de negocio en la cuenta Valor neto del libro que configura en la tabla Reglas de cuentas de retiro (F12141). Si la unidad de negocio en esa regla de cuenta está en blanco, el sistema usa la unidad de negocio responsable del registro del Maestro de activos.
Retiro con ingresos en efectivo	Use el retiro con ingresos en efectivo cuando reciba dinero en efectivo por el activo. Cuando especifica este tipo de retiro, el sistema hace un cargo a la cuenta Compensación/efectivo y un abono a la cuenta Ingresos de ventas. Si usa este tipo de retiro, debe anexar el número del activo al asiento de la entrada de caja de la cuenta Compensación/efectivo y contabilizar este asiento en Activos fijos antes de retirar el activo. El sistema usa la unidad de negocio de las respectivas reglas de cuentas de retiro para las cuentas Valor neto del libro, Compensación/efectivo o Ingresos de ventas. Si la unidad de negocio en cualquiera de estas reglas está en blanco, el sistema usa la unidad de negocio responsable del registro del Maestro de activos.
Retiro con intercambio	Use el retiro con intercambio cuando cambie un activo por otro y no haya ganancias en efectivo. Cuando use este tipo de retiro, debe introducir la información del Maestro de activos nuevo antes de ejecutar el programa Retiro de un solo activo para retirar el activo que intercambié.
Retiro con ingresos en efectivo e intercambio	Use el retiro con ingresos en efectivo e intercambio cuando el retiro implica una combinación de ambos, efectivo e intercambio de un activo. Antes de ejecutar el programa Retiro de un solo activo para retirar el activo que intercambié, realice lo siguiente: • Introduzca la información sobre el registro maestro del nuevo activo. • Contabilice el registro de cuentas por pagar en el Libro mayor y en activos fijos si pagó efectivo adicional por el nuevo activo. Cuando recibe efectivo por un activo, se hace un cargo a la cuenta Efectivo y un abono a la cuenta Compensación/efectivo. Luego, cuando retira el activo mediante el programa Retiro de un solo activo, el sistema hace un cargo en la cuenta Compensación/efectivo y un abono en la cuenta Ingresos por ventas.

► Para introducir la información sobre el retiro

En el menú Transferencias, divisiones y retiros (G1222), escoja Retiro de un solo activo.

1. En la pantalla Trabajo con activos, haga clic en Buscar para ver todos los activos.

Para limitar su búsqueda haga clic en las fichas del área del encabezado en la pantalla Trabajo con activos e introduzca la información correcta.

Cuando busca un activo en la pantalla Trabajo con activos, los campos Pasar a la descripción y Pasar al activo en el área del encabezado y en los campos Consulta por ejemplo del área de detalle, no mostrarán los datos si se han traducido las descripciones del activo, o si se ha activado el idioma de preferencia. Sin embargo,

el campo Descripción abreviada muestra los datos si se han traducido las descripciones, y usted podrá efectuar su búsqueda a través de este campo.

2. Escoja el activo que desea retirar.
3. En el menú Fila, escoja Retiro de activos.
4. En la pantalla Retiro individual de un activo llene el siguiente campo obligatorio para añadir un nuevo batch para asientos de diario de retiros:
 - Fecha - Venta o retiro
5. Llene los siguientes campos obligatorios:
 - Fecha del L/M
 - Método de retiro
 - Tipo de retiro
6. Llene los siguientes campos opcionales:
 - L/M aux
 - L/M aux

Si especifica un Libro mayor auxiliar y un tipo de Libro mayor auxiliar en la información sobre el retiro, el retiro del activo actualiza solo el Libro mayor especificado. Puede seleccionar actualizar la fecha del retiro o dejarla en blanco.
7. Haga clic en OK.

Nota

El número de batch que el sistema asigna permanece igual hasta que sale del programa Retiro de activos. Puede incluir los asientos de diario relacionados con los retiros de activos múltiples en un solo batch.

8. Para aceptar las transacciones llene el siguiente campo:
 - ¿Es correcta la información? (Y/N)
9. Si retira un solo Libro mayor auxiliar llene el siguiente campo:
 - ¿Debe actualizarse la fecha de retiro? (Y/N)

El sistema crea los asientos de diario de retiro.

Descripción de los campos

Descripción	Glosario
Fecha - Venta o retiro	Es la fecha en que se retiró un activo.
Fecha del L/M	Es la fecha que identifica el período financiero en que va a contabilizarse la transacción. El archivo Constantes de compañías de Contabilidad general especifica los límites de fecha de cada período financiero. Pueden tenerse hasta 14 períodos. Generalmente, el período 14 es para los ajustes de auditoría.

Método de retiro	Es el código definido por el usuario (12/ES) que identifica el equipo o el estado de retiro de un activo, como disponible, inactivo o retirado.
Tipo de retiro	Es un código que indica el tipo de retiro. El tipo de retiro determina el tipo de asiento de diario que crea el sistema. Los valores admisibles son: 1 - Retiro simple sin intercambio ni ganancias en efectivo 2 - Retiros con ingresos en efectivo 3 - Retiro con intercambio 4 - Retiro con intercambio y ganancias en efectivo
L/M aux	Es un código que designa una cuenta auxiliar detallada dentro de una cuenta de Libro mayor. Un Libro mayor auxiliar puede ser un número de artículo de un equipo o un número del Libro de direcciones. Si introduce un Libro mayor auxiliar, debe especificar también el tipo de Libro mayor auxiliar.
L/M aux	Es un código definido por el usuario (00/ST) que se usa con el campo Libro mayor auxiliar para identificar el tipo de Libro mayor y la forma en la que el sistema lo edita. En la pantalla Códigos definidos por el usuario, la segunda línea de la descripción controla la forma en la que el sistema realiza la edición. Esta puede ser de codificación fija o definida por el usuario. Por ejemplo: A - Campo alfanumérico, no editar N - Campo numérico, justificación a la derecha y llenar con ceros C - Campo alfanumérico, justificación a la derecha y rellenar con espacios en blanco

► Para revisar y modificar los asientos de retiro

En el menú Transferencias, divisiones y retiros (G1222) escoja Retiro de un solo activo.

1. En la pantalla Trabajo con activos haga clic en Buscar para ver todos los activos.
Para limitar su búsqueda haga clic en las fichas del área del encabezado en la pantalla Trabajo con activos e introduzca la información correcta.

Cuando busca un activo en la pantalla Trabajo con activos, los campos Pasar a la descripción y Pasar al activo en el área del encabezado y en los campos Consulta por ejemplo del área de detalle, no mostrarán los datos si se han traducido las descripciones del activo, o si se ha activado el idioma de preferencia. Sin embargo, el campo Descripción abreviada muestra los datos si se han traducido las descripciones y usted puede conducir su búsqueda a través de este campo.
2. Escoja el activo que desea retirar.
3. En el menú Fila escoja Retiro de activos.
4. En la pantalla Retiro individual de un activo escoja Revisión de registros en el menú Pantalla para revisar los asientos de diario de los activos.
5. En la pantalla Retiro individual de un activo escoja Anular registros en el menú Pantalla para anular los asientos de diario.

6. En la pantalla Anulación/eliminación de registros de retiro escoja el asiento de diario que desea anular.
7. En el menú Fila escoja Anular/revertir asientos de diario.
8. En la pantalla Anulación de asientos de diario cambie el siguiente campo cuando sea necesario:
 - Fch L/M
9. Haga clic en OK.
10. En la pantalla Actualización del Maestro de activos llene los siguientes campos:
 - Estado del nuevo equipo
 - Fecha de vigencia
11. Para guardar sus registros haga clic en OK.
12. Para regresar a la pantalla Trabajo con activos haga clic en Cerrar, luego seleccione Cancelar y después Cerrar.

Contabilización de registros de retiro

Debe contabilizar manualmente los asientos de diario de un solo retiro en el Libro mayor y en los activos fijos. Para realizar esta tarea ejecute las siguientes contabilizaciones:

- Contabilización de retiro en el L/M
- Contabilización de asientos del L/M en Activos

Nota

El valor predeterminado de la versión del programa Contabilización de asientos del L/M en activos contabiliza todos los asientos de activos fijos sin contabilizar. A fin de contabilizar sólo los asientos de retiro, debe crear su propia versión del programa de contabilización y anexarla a la opción del menú.

Consulte también

- ❑ *Contabilización de asientos de diario en la guía Contabilidad general*

Consulte los siguientes temas en la guía *Activos fijos*:

- ❑ *Configuración de reglas de cuentas de retiro*
- ❑ *Contabilización de asientos de diario en Activos fijos*

Realización de retiros masivos de activos

Use el programa Retiros masivos de activos a fin de:

- Retirar activos múltiples en lugar de uno.
- Usar la selección de datos para señalar los activos que desea retirar.
- Contabilizar automáticamente los asientos de retiro en el Libro mayor. El programa Retiros masivos de activos realiza esta contabilización automáticamente a menos que especifique Aprobación en batch en la configuración de su sistema.

El sistema crea los asientos de diario de retiro con base en el tipo de retiro que especifica cuando introduce la información sobre el retiro. Configure las opciones de proceso a fin de especificar cuál de los tipos siguientes de retiros desea que ejecute el programa Retiros de activos masivos:

**Retiro sencillo
(sin ingresos)**

Use el retiro sencillo cuando los retiros no impliquen ingresos. Por ejemplo, Use este tipo de retiro si desea retirar activos y no recibe efectivo por ellos porque fueron destruidos, donados a la beneficencia, etc.

El sistema usa la unidad de negocio en la cuenta Valor neto del libro que configura en la tabla Reglas de cuentas de retiro (F12141). Si la unidad de negocio en esa cuenta está en blanco, el sistema usa la unidad de negocio responsable de los registros del Maestro de activos.

**Retiro con
ingresos en
efectivo**

Use el retiro con ingresos en efectivo cuando recibe dinero en efectivo por los activos que retira. Cuando especifica este tipo de retiro, el sistema hace un cargo a la cuenta Compensación/efectivo y un abono a la cuenta Ingresos de ventas. Si utiliza este tipo de retiro, debe anexar los números de activos al asiento de la entrada de caja de la cuenta Compensación/efectivo y contabilizar este asiento en Activos fijos antes de retirar el activo.

El sistema usa la unidad de negocio de la regla de cuentas de retiro para las cuentas Valor neto del libro, Compensación/efectivo o Ingresos de ventas. Si la unidad de negocio en cualquiera de estas reglas está en blanco, el sistema usa la unidad de negocio responsable de los registros maestros de activos.

**Retiro con y sin
ingresos en
efectivo**

Use el retiro con y sin ingresos en efectivo para retirar todos los activos que se especificaron en la selección de datos.

Si la unidad de negocio en esa cuenta está en blanco, el sistema usa la unidad de negocio responsable de los registros del Maestro de activos.

Puede utilizar las opciones de proceso para ejecutar un retiro masivo preliminar o final. El retiro preliminar no genera asientos de diario de retiro. Ejecute un retiro preliminar para fines de prueba antes de ejecutar el retiro final.

Retiro preliminar

El retiro preliminar realiza las siguientes tareas:

- Edita la información sobre el retiro que selecciona.
- Imprime un informe que muestra los asientos de diario que creará el sistema cuando ejecute un retiro final.

Retiro final

El retiro final realiza las siguientes tareas:

- Edita la información sobre el retiro que selecciona.
- Crea asientos de diario en las cuentas que se afectan por los retiros.
- Imprime un informe que muestra los asientos de diario.
- Actualiza los campos Fechas de retiro y Estado del equipo para los activos que retira si retira los registros en el Libro mayor AA.
- Muestra una base de costos en ceros para los activos que retira.
- Envía los asientos de diario para su contabilización en el Libro mayor, si se usan las opciones de proceso.

Nota

Si el sistema encuentra algún error durante el proceso del retiro final, no crea los asientos de diario de los activos con errores. En cambio, el sistema imprime un mensaje de error en el informe final. Corrija estos errores y vuelva a ejecutar el retiro final.

► Para introducir la información sobre el retiro masivo

En el menú Transferencias, divisiones y retiros (G1222) escoja Retiro masivo de activos.

1. En la pantalla Trabajo con versiones en batch escoja la versión en batch.
2. En el menú Fila escoja cada una de las opciones siguientes e introduzca la información correcta que corresponda:
 - Opciones de proceso
 - Selección de datos
 - Secuencia de datos
 - Detalle de la versión
3. Use Selecciones de datos para indicar los activos que desea que el retiro afecte. La compañía y el número de activo son una secuencia de datos obligatorios para el proceso de retiro masivo.

Contabilización de asientos de diario para retiros masivos

En el menú Transferencias, divisiones y retiros (G1222) escoja Contabilización de asientos del L/M en activos fijos.

Si su sistema requiere aprobación en batch, debe contabilizar manualmente los asientos de diario de retiro en el Libro mayor antes de ejecutar Contabilización de asientos del L/M en activos.

Si su sistema no requiere aprobación en batch, automáticamente realiza la contabilización en el Libro mayor. Sólo debe ejecutar Contabilización de asientos del L/M en activos para contabilizar los asientos de diario para retiros masivos en activos fijos.

Nota

La opción de proceso correspondiente al envío de la contabilización del L/M funciona sólo cuando usted:

- Ejecuta el programa de depreciación en modalidad final.
 - Configura la Aprobación gerencial en No (N) en Constantes del sistema.
-

Consulte también

- ❑ *Contabilización de asientos de diario del L/M en Activos fijos* en la guía *Activos fijos*
- ❑ *Contabilización de asientos de diario* en la guía *Contabilidad general*

Opciones de proceso para Retiros de activos masivos (R12104)**Ficha Proceso**

1. Procesamiento preliminar o final**En blanco Modalidad preliminar****1 Modalidad final**

Use esta opción de proceso para especificar si se ejecuta el programa en la modalidad final o preliminar. Los valores admisibles son:

En blanco - Modalidad preliminar

1 - Modalidad final

2. Tipo de Libro mayor

Use esta opción de proceso para especificar los tipos de Libro mayor que se van a eliminar. Si deja esta opción de proceso en blanco, el sistema crea asientos únicamente para el Libro mayor AA.

12. Libro mayor auxiliar - Libro mayor

En blanco - Retirar todos los Libros mayores auxiliares

***BLANK - Retirar sólo Libros mayores auxiliares en blanco**

Use esta opción de proceso para especificar el L/M auxiliar y el tipo de Libro mayor auxiliar que se van a eliminar. Los valores admisibles son:

En blanco - Se eliminarán todos los L/M auxiliares y tipos de L/M auxiliares.

*BLANK - Se eliminarán únicamente el L/M en blanco y del tipo de L/M en blanco.

13. Tipo de Libro mayor auxiliar

En blanco - Retirar todos los tipos de Libro mayor auxiliar

***BLANK - Retirar sólo los tipos de Libro mayor auxiliar en blanco**

Use esta opción de proceso para especificar el L/M auxiliar y el tipo de Libro mayor auxiliar que se van a eliminar. Los valores admisibles son:

En blanco - Se eliminarán todos los L/M auxiliares y tipos de L/M auxiliares.

*BLANK - Se eliminarán únicamente el L/M en blanco y del tipo de L/M en blanco.

14. Fecha - Retiro o cancelación

Use esta opción de proceso para especificar la fecha de retiro.

15. Fecha de Libro mayor

Use esta opción de proceso para especificar la fecha del L/M del asiento de diario si es distinta de la fecha de retiro.

16. Estado de equipo

Use esta opción de proceso para especificar el estado de un activo (por ejemplo, si el activo se encuentra disponible, inactivo o retirado). Los valores admisibles se actualizan en UDC 12/ES.

17. Contabilidad flexible

En blanco - No usar contabilidad flexible

1 - Usar contabilidad flexible

Use esta opción de proceso para especificar si el sistema usa la contabilidad flexible. Los valores admisibles son:

En blanco - No usar la contabilidad flexible

1 - Usar la contabilidad flexible

18. Tipo de retiro de activos

En blanco - Retirar todos los activos, con o sin ingresos

1 - Retirar sólo los activos con ingresos

2 - Retirar sólo los activos sin ingresos

Use esta opción de proceso para especificar la forma en la que el sistema maneja el retiro de activos con o sin ganancias. Los valores admisibles son:

En blanco - Retirar todos los activos con o sin ganancias

1 - Retirar sólo los activos con ganancias

2 - Retirar sólo los activos sin ganancias

Ficha Impresión

Formato del número de activo

- 1 - Número de activo
- 2 - Número de unidad
- 3 - Número de serie

Use esta opción de proceso para especificar el número que el sistema imprime para identificar el activo. Los valores admisibles son:

- 1 - Imprimir el número del activo
- 2 - Imprimir el número de la unidad
- 3 - Imprimir el número de serie

Ficha Versiones

Versión

Use esta opción de proceso para especificar la versión del programa Informe de contabilización en el Libro Mayor (R09801) que el sistema ejecuta cuando usted procesa en la modalidad final.

Revaluación de activos

Después de configurar los códigos e índices de revaluación, puede calcular la revaluación de los activos.

Familiarización con la revaluación de activos

La revaluación es el proceso por medio del cual se determinan nuevamente los costos de los activos en términos del valor actual. El concepto básico de la revaluación es la capacidad de comparación. La pregunta es si, con el tiempo, puede hacer una comparación significativa entre los estados financieros cuando se consideran factores como la tasa de inflación y el costo actual de los activos.

Existen varias teorías acerca de la revaluación. Dos de las teorías más importantes con respecto a la revaluación son:

- Contabilidad de moneda constante
- Contabilidad de costos actuales

Contabilidad de moneda constante

En la contabilidad de moneda constante el efecto de la inflación es el factor de mayor importancia que se considera al revaluar los activos. La inflación tiende a tener un movimiento ascendente aunque puede variar por país: desde un grado prácticamente insignificante con tasas que muestran un solo dígito y hasta tres y cuatro dígitos. No tiene sentido el comparar los costos de un año al otro en una economía hiperinflacionaria a menos que se incluya el factor de la fluctuación de la moneda. En algunos países es obligatorio ajustar los costos según los cambios en el valor de la moneda. Incluso, sin una disposición gubernamental, tal vez desee revaluar los activos para fines de elaboración de informes.

Contabilidad de costos actuales

El modelo de contabilidad de costos actuales se basa principalmente en la suposición de que, aparte de cualquier cambio monetario, el precio de los activos puede variar considerablemente en comparación con el nivel general de precios. Con este modelo el costo de reposición de activos es de particular importancia. Una de las cuestiones que destaca este método es si una compañía tiene suficiente cobertura de seguros para reponer un activo determinado por otro que sea comparable.

Por ejemplo, es muy probable que una planta de manufactura adquirida hace varios años por 1,000,000 USD no pueda ser repuesta hoy con los mismos 1,000,000 USD en caso de que un incendio consuma la planta. La inflación puede ser una parte de la diferencia, pero tal vez el costo actual de los suministros del edificio y de la mano de obra hayan superado la tasa de inflación. En cambio, en el caso del robo de una computadora personal, adquirida originalmente hace tres años por 4,000 USD, se puede encontrar una de repuesto comparable por menos del costo original, porque el costo del equipo relacionado con la informática ha disminuido. Si una compañía revalúa sus activos para fines de seguros, puede garantizar una cobertura suficiente cuando se produzcan pérdidas considerables.

J.D. Edwards ha escogido crear un sistema altamente flexible de revaluación. La revaluación de un gran número de activos se consigue con mayor frecuencia mediante el uso de índices. Estos índices se obtienen de fuentes externas a la compañía, ya sea del gobierno o de otras organizaciones. Pueden ser expresiones de cambio a lo largo de periodos tan breves como

un solo día o tan largos como varios años. Se pueden aplicar los índices sólo a los saldos del año en curso o a los saldos del año anterior. La aplicación de estos índices a la selección apropiada de activos para reevaluarlos mediante un método de cálculo puede producir importantes resultados, si el objetivo es reevaluar para fines de seguros, para cumplir los requisitos de elaboración de informes gubernamentales o para preparar informes administrativos para una planificación futura.

Índices de revaluación

Un índice de revaluación es un valor determinado por una agencia ajena a su compañía, gubernamental o privada, que refleja un cambio en los costos que se puede aplicar a sus activos. Este cambio puede relacionarse con las fluctuaciones de la moneda, con el precio de mercado de ciertas clases de activos o con alguna combinación de factores. Dependiendo del sistema de revaluación o de las regulaciones gubernamentales relativas a la revaluación, puede necesitar un índice o varias tablas de índices. Estos se introducen manualmente en el sistema y se aplican a sus activos mediante el método que usted seleccione.

Métodos de cálculo de revaluación

Los dos métodos de revaluación que puede seleccionar son los siguientes:

- Revaluación de saldos del año
- Del inicio a la fecha

Aunque ambos métodos revalúan los importes del costo y de la depreciación acumulada, la diferencia está en la forma en la que se manejan los saldos contabilizados.

Revaluación de saldos del año

Cuando selecciona el método Revaluación de los saldos del año, el sistema revalúa el saldo actual del año a la fecha por separado y después el saldo inicial. A menos que especifique lo contrario, el sistema actualiza las cuentas de costos, depreciación acumulada primaria y depreciación acumulada secundaria. A continuación, se presenta un ejemplo del proceso de revaluación para los saldos del año:

14. Se revalúan los importes actuales del año a la fecha para las depreciaciones acumuladas primarias y secundarias y se calcula el importe de ajuste.
15. Se revalúan los saldos iniciales en las cuentas de depreciación y se calculan los importes de ajuste.
16. Se suman los ajustes del saldo inicial y del saldo del año a la fecha y se crea un asiento de diario para el Libro mayor que especifique en las opciones de proceso.
17. También se crean los asientos de diario de compensación para contabilizar en la cuenta de compensación del año en curso (para compensar el ajuste al saldo del año a la fecha) y en la cuenta de compensación del año anterior (para compensar el ajuste al saldo inicial) que configuró en las cuentas FR de las ICA.

La revaluación del costo del activo se considera de forma similar, con la excepción de que sólo hay una compensación.

Del inicio a la fecha

Cuando seleccione el método de cálculo del inicio a la fecha, se revalúan los saldos de las cuentas de cada año. Por ejemplo, se revalúa la actividad del año a la fecha de una cuenta de costos de activos para cada año y se calcula el importe del ajuste para cada año. Se suman después los importes de ajuste y se crea un asiento de diario para ese importe a fin de contabilizar en el Libro mayor que especifica en las opciones de proceso. Se crea un asiento de diario compensatorio para contabilizarlo en la cuenta de compensación de costos que configure en las cuentas FR de las ICA. La depreciación acumulada primaria y secundaria se tratan de forma similar con excepción de las compensaciones.

Si necesita dar seguimiento a los ajustes actuales y del año anterior, debe configurar cuentas de compensación para FR2 (depreciación acumulada del año en curso) y FR3 (depreciación acumulada del año anterior) de las ICA. Se crean automáticamente los asientos de diario compensatorios para cada una de ambas cuentas de compensación.

Revaluación por índice o factor

Para cualquiera de los métodos de revaluación puede especificar si los valores introducidos en sus tablas de índices se usan como índices verdaderos o como factores. Ambos sistemas producen resultados distintos y los valores de las tablas de índices probablemente serían diferentes dependiendo del sistema que se siga o se disponga. Por ejemplo, suponga que un activo adquirido en junio de 1999 con un costo de 25,000 USD se debe revaluar en junio de 2000.

Junio de 1999	137.251
Julio de 1999	140.049
Agosto de 1999	142.370
Septiembre de 1999	145.317
Octubre de 1999	145.307
Noviembre de 1999	151.964
Diciembre de 1999	156.915
Enero de 2000	162.556
Febrero de 2000	166.350
Marzo de 2000	170.012
Abril de 2000	174.012
Mayo de 2000	178.032
Junio de 2000	180.931

Índice de revaluación

En la revaluación por índices, los valores de junio de 1999 y junio de 2000 se combinan en una fracción, usando junio de 1999 como denominador. Después se multiplica esta fracción por el costo original del activo. La ecuación sería:

$$\text{Costo} * (\text{valor de junio de 2000} / \text{valor de junio de 1999}) = \text{Costo revaluado}$$

o

$$25,000 * (180.931 / 137.251) = 32,956.23$$

Factor de revaluación

En la revaluación por factores, los valores de la tabla de índices se convierten en multiplicadores simples. Los valores de la tabla se considerarían admisibles a partir de junio de 2000 y el factor de revaluación se deriva de la fecha de adquisición. Después se multiplica este número por el costo original. Este es un ejemplo de la ecuación:

$$\text{Costo} * \text{valor de junio de 2000} = \text{Costo revaluado}$$

o

$$25,000 * 180,931 = 4,523,275.00 * 100\% = 45,232.75$$

Cálculo de la revaluación

En el menú Revaluación de activos (G1234) escoja Diario de revaluaciones.

Use el programa Diario de revaluación de activos para revaluar sus activos. Se puede ejecutar el programa en la modalidad preliminar para ver los importes proyectados de revaluación o en modalidad final para actualizar las tablas que contienen los archivos Maestro de activos (F1201), Saldo de cuentas de activos (F1202) y Libro mayor de cuentas (F0911) con estos importes. A menos que especifique lo contrario, el sistema actualiza las cuentas de costos, de depreciación acumulada primaria y de depreciación acumulada secundaria. Determine los activos o grupos de activos por revaluar mediante la selección de datos. Defina las opciones de proceso para especificar los tipos de Libro mayor, Libro mayor auxiliar y tipos de Libro mayor auxiliar iniciales y finales.

A fin de crear una pérdida o ganancia no reconocida puede designar un Libro mayor auxiliar para contabilizar el ajuste de revaluación. Con este método puede conservar el costo histórico mientras continúe revaluando sus activos.

A fin de calcular la revaluación del inicio a la fecha deben existir registros de la tabla Saldo de cuentas de activos (F1202) para cada año de vida de cada activo que se incluya en la revaluación.

A fin de revaluar los activos por conjunto de importes o asignaciones, debe crear asientos de diario manualmente o usar un generador de informes para crearlos.

El Diario de revaluaciones se imprime activo por activo, bajo cada compañía. Si revalúa números grandes de activos, el informe podrá ser largo. Puede mantener el informe como un archivo de impresión indirecta a menos que deba imprimir un informe.

Use las opciones de proceso para limitar el efecto de la revaluación a fin de actualizar uno o ambos campos, Costo del último año y Costo de reposición en la tabla Maestro de activos (F1201).

R12845	J.D. Edwards & Company	7/5/2003 15:00:06
Pedimmar	Diario nueva revaluación activos	Pág. 1
000 Revaluación	Fecha 6/30/2006	
IP de activos	TM	Alt
31000 Building - Pima Headquarters	AA	DT
	Fch AD	Factor de ind
	6/30/2006	15244902
Descrip	Cuenta	Tip L.M. aux
Building	70.2020	6/30/2006
COSTO ACT		15244902
Actual Dep Building	70.2120	6/30/2006
DEPRECIUM PERMANA		18,641.67
Costo reposición Maestro act	Alto pasado	Alto actual
A		135,679.63
Nv		135,679.63
		15244902
		18,641.67
		2,826.66

Opciones de proceso para Diario de revaluación de activos (R12845)

Ficha Proceso

1. Modalidad

En blanco - Modalidad preliminar

1 - Modalidad final

Use esta opción de proceso para especificar si se ejecuta el programa en la modalidad final o preliminar. Los valores admisibles son:

En blanco - Modalidad preliminar

1 - Modalidad final

2. Fecha del asiento de diario

Use esta opción de proceso para especificar la fecha del asiento de diario.

3. Valor Tipo de L/M inicial

Use esta opción de proceso para especificar el tipo de Libro mayor inicial. Si deja esta opción de proceso en blanco, el sistema usa el tipo de Libro mayor AA.

4. Valor L/M auxiliar inicial

Use esta opción de proceso para especificar el Libro mayor auxiliar inicial. Deje esta opción de proceso en blanco para especificar todos los Libros mayores auxiliares.

5. Valor Tipo de L/M auxiliar inicial

Use esta opción de proceso para especificar el Libro mayor auxiliar inicial. Deje esta opción de proceso en blanco para especificar todos los Libros mayores auxiliares.

6. Valor Tipo de L/M final

Use esta opción de proceso para especificar el tipo de Libro mayor final. Deje esta opción de proceso en blanco para especificar el tipo de Libro mayor de la fuente de revaluación

7. Valor L/M auxiliar final

Use esta opción de proceso para especificar el Libro mayor auxiliar final. Si deja esta opción de proceso en blanco, el sistema usa el Libro mayor auxiliar que se especifica en el campo Origen de revaluación.

8. Valor Tipo de L/M auxiliar final

Use esta opción de proceso para especificar el Libro mayor auxiliar final. Si deja esta opción de proceso en blanco, el sistema usa el tipo de Libro mayor auxiliar que se especifica en el campo Origen de revaluación.

9. Método de cálculo

1 - Saldos del año de revaluación (valor predeterminado)

2 - Del inicio a la fecha

Use esta opción de proceso para introducir el método de cálculo. Los valores admisibles son:

1 - Saldos del año de revaluación. Este es el valor predeterminado.

2 - Del inicio a la fecha. Del inicio a la fecha se calcula como los importes del periodo de todos los años seleccionados que se aplican al Índice o factor vigente al final de cada año, sumados para derivar el año en curso.

10. Código de revaluación

Use esta opción de proceso para especificar el código de revaluación de UDC 12/RI.

11. Fecha al cierre de la revaluación

Use esta opción de proceso para especificar la fecha al cierre de la revaluación. Si deja esta opción de proceso en blanco, el sistema usa la fecha del L/M.

12. Fecha de vigencia

1 - Fecha de adquisición (valor predeterminado)

2 - Fecha de inicio de la depreciación

3 - Fecha de revaluación

Use esta opción de proceso para especificar la fecha de vigencia por usar. Los valores admisibles son:

1 - Fecha de adquisición. Este es el valor predeterminado.

2 - Fecha de inicio de la depreciación.

3 - Fecha de revaluación.

13. Multiplicador

1 - Fórmula de índice

2 - Factor

Use esta opción de proceso para determinar el multiplicador que se usa en los cálculos de la revaluación. Los valores admisibles son:

1 - Fórmula índice. Esta se calcula de la siguiente manera: (índice de la fecha de la revaluación al cierre / índice de la fecha de la vigencia al cierre). Este es el valor predeterminado.

2 - Factor.

14. Costo del año pasado del Maestro de activos

En blanco - No reemplazar el costo del año pasado

1 - Reemplazar el costo del año pasado

Use esta opción de proceso para especificar si el sistema reemplaza el costo del último año del Maestro de activos. Los valores admisibles son:

En blanco - No reemplazar el costo del último año.

1 - Reemplazar el costo del último año con el costo de reemplazo del año en curso.

15. Costo de reemplazo del año en curso del Maestro de activos

En blanco - No reemplazar el costo del año en curso

1 - Reemplazar el costo del año en curso

Use esta opción de proceso para especificar si el sistema reemplaza el costo de reemplazo del año en curso del Maestro de activos. Los valores admisibles son:

En blanco - No reemplazar el costo de reemplazo del año en curso

1 - Reemplazar el costo de reemplazo del año en curso con el importe de la revaluación

16. Contabilidad flexible

En blanco - No usar contabilidad flexible

1 - Usar contabilidad flexible

Use esta opción de proceso para indicar si desea usar contabilidad flexible. Los valores admisibles son:

En blanco No usar contabilidad flexible.

1 Usar contabilidad flexible.

Ficha Impresión

1. Impresión de información de auditoría.

En blanco - Imprimir cambios y cálculos del archivo

1 - Imprimir sólo los cambios del archivo

Use esta opción de proceso para especificar si se suprime la impresión de la información de auditoría. Los valores admisibles son:

En blanco - Imprimir los cambios y cálculos del archivo

1 - Imprimir únicamente los cambios del archivo

2. Supresión del salto de página

En blanco - No suprimir el salto de página

1 - Suprimir el salto de página para cada número de activo

Use esta opción de proceso para especificar si el sistema inserta un salto de página en cada número de activo. Los valores admisibles son:

En blanco - Insertar un salto de página

1 - No insertar un salto de página

Ficha Versiones

Versión de Contabilización del Libro mayor

Use esta opción de proceso para especificar la versión de Contabilización del L/M (R09801) que se ejecutará automáticamente. Esta opción es válida únicamente si está procesando en la modalidad final.

Lo que debe saber sobre las opciones de proceso

Selecciones de fuente y destino	Si no se usan las selecciones de fuente o destino el activo se ajustará al mismo tipo de Libro mayor, Libro mayor auxiliar y tipo de Libro mayor auxiliar.
Uso de A Libro mayor auxiliar	Si usa A Libro mayor auxiliar debe usar también el tipo A Libro mayor auxiliar.

Trabajo con revaluación de asientos de diario

Cuando ejecuta el programa Diario de revaluación de activos en modalidad final, el sistema contabiliza automáticamente los asientos de diario en el Libro mayor. Si no se contabiliza un asiento de diario, puede revisar y modificar el asiento de diario, revisar y modificar la información sobre el batch y aprobar el batch de asientos de diario para contabilizar en el Libro mayor.

Revisión de la lista de batches de revaluación

Use el programa Diario de revaluación de activos para revisar una lista de batches de revaluación que no se contabiliza automáticamente en el Libro mayor. Puede mostrar una lista de batches basada en el tipo, número, fecha o estado del batch, o su identificación como usuario. Si se activa la función de seguridad de revisión del batch es probable que el sistema no enumere todos los batches que se registraron. En cambio, el sistema enumera sólo los batches para los cuales tiene autorización para revisar y aprobar.

► Para revisar una lista de batches de revaluación

En el menú Revaluación de activos (G1234) escoja Revisión del diario de revaluaciones.

1. En la pantalla Trabajo con batches, muestre todos los batches de todos los usuarios o limite su búsqueda llenando los siguientes campos:
 - N° de batch
 - Tipo batch
2. Haga clic en una de las siguientes opciones:
 - Batches sin contab
 - Batches contab
 - Todos los batches
3. Haga clic en Buscar.
4. En el área de detalle de la pantalla revise la lista de batches.

Descripción de los campos

Descripción	Glosario
N° y tipo de batch	Es un número que designa un grupo de transacciones que el sistema procesa y cuadra de forma conjunta. Cuando introduce un batch, puede asignar un número de batch o dejar que el sistema lo haga mediante la aplicación Números siguientes.

Modificación del detalle de asientos de Diario de revaluaciones

Una vez que haya revisado una lista de batches, podrá tener acceso al detalle de las transacciones de un batch específico de asientos de diario. Por ejemplo, puede revisar el número de asientos de diario dentro de un batch. También puede seleccionar un asiento de diario específico para su modificación.

► Para modificar el detalle de asientos del Diario de revaluaciones

En el menú Revaluación de activos (G1234) escoja Revisión del diario de revaluaciones.

1. En la pantalla Trabajo con batches, muestre todos los batches de todos los usuarios o limite su búsqueda llenando uno o más de los siguientes campos:
 - N° de batch
 - Tipo batch
2. Haga clic en una de las siguientes opciones:

- Batches sin contab
 - Batches contab
 - Todos los batches
3. Haga clic en Buscar.
 4. Escoja un batch y haga clic en Seleccionar para tener acceso a la pantalla correcta de revisión del batch.
 5. En la pantalla de revisión escoja un documento individual para revisar y haga clic en Seleccionar.
 6. En la pantalla de detalle introduzca los cambios necesarios y haga clic en OK.
 7. Para regresar a la pantalla Trabajo con batches haga clic en Cerrar.

Aprobación del batch para contabilización

Una vez que haya introducido y revisado un batch de asientos de diario es posible que necesite aprobarlo antes de llevar a cabo la contabilización. Esto depende de si la compañía requiere aprobación gerencial antes de contabilizar el batch. Según los requisitos de su compañía, definidos en las constantes de contabilidad general, el sistema asigna al batch un estado de pendiente o de aprobado.

► Para aprobar un batch para contabilización

En el menú Revaluación de activos (G1234) escoja Revisión del diario de revaluaciones.

1. En la pantalla Trabajo con batches, muestre todos los batches de todos los usuarios o limite su búsqueda llenando uno o más de los siguientes campos:
 - N° de batch
 - Tipo batch
2. Escoja una de las siguientes opciones:
 - Batches sin contab
 - Batches contab
 - Todos los batches
3. Haga clic en Buscar.
4. Escoja el batch correcto.
5. En el menú Fila escoja Aprobar batches.
6. En la pantalla Aprobación de batches haga clic en la opción Aprobado.
7. Haga clic en OK.
8. En la pantalla Trabajo con batches haga clic en Buscar y verifique que el campo siguiente se haya actualizado como A:
 - Edo batch

Descripción de los campos

Descripción	Glosario
Edo batch	Código definido por el usuario (98/IC) que indica el estado de contabilización de un batch. Los valores admisibles son: En blanco - Los batches no contabilizados que están pendientes de aprobación o tienen un estado de aprobado. A - Aprobado para contabilización. El lote no tiene errores y cuadra, pero aún no se ha contabilizado. D - Contabilizado. El lote se contabilizó satisfactoriamente. E - Error El lote tiene un error. Debe corregir el lote antes de contabilizarlo. P - Contabilización. El sistema está contabilizando el lote en el Libro mayor. El lote no está disponible hasta que el proceso de contabilización haya terminado. Si se producen errores durante la contabilización, el estado del lote cambia a E (error). U - Se está utilizando. El lote no está disponible temporalmente porque alguien está trabajando con él o parece que está en uso porque se produjo una interrupción de corriente eléctrica mientras el lote estaba abierto. --- PANTALLA ESPECÍFICA --- Seleccione una de las siguientes opciones para mostrar registros según el estado del batch: - o Batches no contabilizados - o Batches contabilizados - o Todos los batches

Modificación de un batch para contabilización

Use el programa Diario de revaluación de activos para aprobar un trabajo en batch fuera de balance y para evitar que se contabilice un batch aprobado.

► Para modificar un batch para contabilización

En el menú Revaluación de activos (G1234) escoja Revisión del diario de revaluaciones.

1. En la pantalla Trabajo con batches, llene uno o más de los siguientes campos:
 - N° de batch
 - Tipo batch
2. Escoja una de las siguientes opciones:
 - Batches sin contab
 - Batches contab
 - Todos los batches

3. Haga clic en Buscar.
4. Escoja el batch.
5. En el menú Fila, escoja Modificar.
6. En la pantalla Creación/modificación del encabezado del batch, haga clic en el cuadro para que la siguiente opción apruebe un trabajo en batch para su contabilización:
 - Batch aprobado
7. Para evitar que un trabajo en batch aprobado se contabilice, suprima la información del siguiente campo:
 - Estado del batch

Un espacio en blanco en el campo Estado del batch identifica el trabajo en batch como pendiente.
8. Haga clic en OK.

Contabilización de la revaluación en el Libro mayor

Si tiene batches de revaluación que no se contabilizaron durante el proceso de revaluación, debe contabilizar manualmente los asientos de Diario de revaluaciones en el Libro mayor. Si tiene muchos asientos de revaluación sin contabilizar pero corregidos, puede usar el informe Contabilización del Libro mayor para contabilizar automáticamente todos los asientos de diario que tienen un estado de Aprobado.

Antes de comenzar

- ☐ Verifique que el batch tenga el estado aprobado.
- ☐ Asegúrese de que la cola de trabajos sólo permita procesar un trabajo a la vez.

Contabilización manual de un asiento de diario en batch

Debe contabilizar manualmente cualquier asiento del Diario de revaluaciones en el Libro mayor que apruebe en Diario de revaluación de activos.

► Para contabilizar manualmente un asiento de diario en batch

En el menú Revaluación de activos (G1234) escoja Revisión del diario de revaluaciones.

1. En la pantalla Trabajo con batches, muestre todos los batches de todos los usuarios o limite su búsqueda llenando uno o más de los siguientes campos:
 - N° de batch
 - Tipo batch
2. Haga clic en una de las siguientes opciones:
 - Batches sin contab
 - Batches contab
 - Todos los batches

3. Haga clic en Buscar.
4. Escoja el batch correcto.
5. En el menú Fila escoja Contabilización por batch.

Contabilización de varios batches de asientos de diario

En el menú Revaluación de activos (G1234), escoja el informe Contabilización de revaluación en el Libro mayor.

El programa Informe de contabilización en el Libro mayor es una contabilización abierta para todos los batches de revaluación que tienen un estado de Aprobado. El programa Diario de revaluación envía automáticamente una contabilización del Libro mayor de asientos de diario de revaluación si se ejecuta en la modalidad final. Por lo general el batch se contabilizará sin requerir la intervención del usuario. El único momento en el que necesita usar el programa Informe de contabilización en el Libro mayor es cuando no se contabiliza el batch.

Advertencia

No debe introducir un valor en Número de batch, Identificación del usuario ni en Fecha del batch en la opción de proceso cuando ejecuta Informe de contabilización en el Libro mayor a fin de contabilizar un batch de asientos de diario. Si deja estos campos en blanco, se contabilizarán todos los batches. Si llena uno de estos campos y no lo borra después de contabilizar un batch, el siguiente batch no se contabilizará automáticamente, a menos que los datos del batch coincidan con la información contenida en los campos Número de batch, Identificación del usuario y Fecha del batch.

Considere las siguientes funciones al contabilizar un batch de asientos de diario:

Contabilización de un Libro mayor de monedas alternativas	Si utiliza el Libro mayor de monedas alternativas XA, configure la opción de proceso correcta para actualizar el Libro mayor y producir un diario de contabilización individual.
Realización de cambios durante el proceso de contabilización	Mientras se esté ejecutando la contabilización, no cambie las cuentas, ni las ICA del sistema Contabilidad general, ni los ajustes entre las compañías afiliadas en las constantes de contabilidad general ni las opciones de proceso del programa de contabilización.
Especificación de batches que van a contabilizarse	Escoja una línea en blanco para el registro de su selección de datos. No elimine ni modifique las especificaciones existentes del estado de contabilización (A) y del tipo de batch (G).
Personalización del programa de contabilización	Este programa realiza un número de tareas complejas. J.D. Edwards recomienda que no personalice la programación del mismo.

Verificación de la contabilización de asientos de diario

Después de contabilizar sus asientos de diario, verifique que sus batches de asientos de diario se hayan contabilizado satisfactoriamente. Si alguno de los batches no se contabilizó, debe corregir todos los errores y pasar el batch al estado de Aprobado para que el sistema

contabilice el batch. El sistema crea una gran variedad de informes para ayudarlo a verificar la información sobre la contabilización.

Consulte también

- ❑ *Modificación de batches para contabilización fuera de balance* en la guía *Contabilidad general* para obtener información acerca de la forma de contabilizar un batch fuera de balance

Revisión de los mensajes de error en su correo electrónico

Después de ejecutar el programa de contabilización, revise los mensajes de error en el Libro de direcciones de su correo electrónico (con frecuencia denominados mensajes de acción). Puede tener acceso a las pantallas Contabilidad general de estos mensajes de error que le permiten localizar problemas y hacer cambios interactivamente.

Revisión del informe Contabilización en el Libro mayor

A fin de verificar las transacciones que se contabilizaron en las tablas Saldo de cuentas (F0902) y Libro mayor de cuentas (F0911), revise el informe Contabilización en el Libro mayor. Enumera sólo los batches que se han contabilizado correctamente.

El informe Contabilización en el Libro mayor que sólo contiene información sobre los encabezados indica que el programa de contabilización no pudo contabilizar ningún batch y que envió mensajes del sistema a su correo electrónico.

Si introduce asientos de diario en monedas múltiples, el informe Contabilización en el Libro mayor enumera los importes del Libro mayor CA y los importes AA convertidos para las transacciones en moneda extranjera. Además, enumera el código de moneda correspondiente al importe del Libro mayor CA y la moneda nacional de la compañía del importe del Libro mayor AA.

Si utiliza la redeterminación detallada de moneda, el sistema genera distintos informes de los Libros mayores XA, YA y ZA.

En los informes generados para los batches con monedas múltiples los importes CA representan el lado del asiento en moneda extranjera. Los importes AA representan el lado del asiento en moneda nacional. Los Libros mayores CA y AA deben saldar.

Revisión del informe Errores de detalle de contabilización

Si existe un error de compensación, el sistema genera un informe. Si está usando monedas múltiples el informe lista la información sobre el libro mayor AA y CA. Si el asiento de diario que no cuadra tiene un error, corrija el error y contabilice el batch nuevamente.

En algunos casos, tal vez necesite contabilizar un asiento de diario fuera de balance. Por ejemplo:

- Se produjo una interrupción eléctrica durante el registro o la contabilización.
- Se introdujo un asiento de diario unilateral válido a fin de corregir un error de conversión producido durante la configuración.

Procesos de fin de año

El sistema Activos fijos incluye los programas de procesamiento anual que puede ejecutar al final del año fiscal. Use dichos programas para crear nuevos registros para un nuevo año fiscal.

Si su compañía usa el método de depreciación 09 para depreciar activos por unidades de producción, debe ejecutar Cierre de unidades de producción después de cerrar sus saldos anuales de cuentas. No ejecute este programa de cierre a menos que use el método 09 para calcular la depreciación.

Ejecute los programas de procesamiento de fin de año después de ejecutar la depreciación final del año. Debe ejecutar el cierre anual de los saldos de las cuentas del año en curso antes de poder ejecutar los cálculos de depreciación del siguiente año fiscal.

Cierre anual de saldos de cuentas

En el menú Procesos de fin de año (G1225) escoja Cierre de saldos de cuentas de activos.

Ejecute el programa Cierre de saldos de cuentas de activos para crear los registros de saldos del próximo año, con importes de traspasos de saldos netos y acumulativos. El programa Cierre de saldos de cuentas de activos pasa la información sobre la depreciación al siguiente año fiscal. Debe ejecutar el programa Cierre de saldos de cuentas de activos del año en curso antes de que el sistema pueda generar los asientos de diario de depreciación para el siguiente año fiscal.

Cuando ejecuta el cierre, se crean nuevos registros de saldos en la tabla que contiene el archivo Saldos de cuentas de activos (F1202) para cada uno de los siguientes:

- Activo
- Año fiscal
- Tipo de Libro mayor
- Libro mayor auxiliar
- Cuenta (unidad de negocio/objeto/auxiliar)

Si tiene activos con cuentas en varias compañías, incluya todas las cuentas y las compañías correspondientes cuando haga sus selecciones. Si cierra sólo algunas cuentas para el activo o si no cierra todas las compañías de un activo, tal vez la información de cierre no sea exacta.

Para incluir un rango de compañías en el cierre anual asegúrese de que las compañías tengan el mismo patrón de año fiscal.

Puede dar seguimiento a la información sobre el costo y la unidad de los activos retirados al definir una opción de proceso para especificar los Libros mayores a los que desea traspasar los saldos.

Puede usar el programa Cierre de saldos de cuentas de activos para:

Cerrar activos fijos	Puede ejecutar el programa de cierre anual para cerrar los activos fijos en cualquier momento, antes o después de cerrar el Libro mayor.
Volver a ejecutar el cierre anual	Puede ejecutar el programa Cierre de saldos de cuentas de activos tantas veces como sea necesario. La primera vez que ejecuta el cierre anual, el programa crea registros de Saldos de cuentas de activos para el año siguiente. Si vuelve a ejecutar el cierre, el programa crea registros sólo si no se encuentran en el sistema. Si existen los registros, el programa actualiza la información sobre los saldos para que refleje toda información nueva. El volver a ejecutar el cierre no actualiza la información acerca de la depreciación. Por ejemplo, después de cerrar los activos fijos, puede encontrarse con que tiene que introducir más transacciones. Puede introducir esas transacciones y ejecutar el cierre otra vez. El sistema procesa sólo las transacciones que introdujo desde el cierre anterior.
Cerrar más de una compañía a la vez	Puede cerrar una compañía específica, una serie de compañías o todas las compañías durante el mismo cierre anual. Puede cerrar también un Libro mayor específico o cualquier otro campo de selección de datos que se encuentre en la tabla que contiene el archivo Saldos de cuentas de activos (F1202).

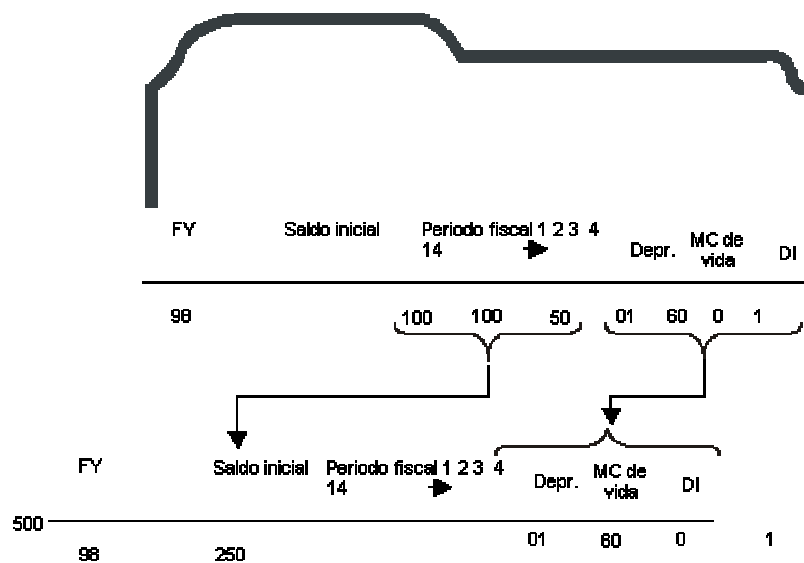
El cierre de saldos de cuentas de activos es independiente del cierre anual del Libro mayor. Cuando ejecuta Cierre de saldos de cuentas de activos el programa:

- Pasa los registros de los saldos iniciales correspondientes a los activos fijos al siguiente año actualizando los importes en los siguientes campos de Saldos de cuentas de activos:
 - Contabilizaciones netas del año anterior
 - Saldos finales del año anterior
- Crea registros de información sobre la depreciación para el año siguiente. No puede ejecutar la depreciación para el siguiente año fiscal hasta que no ejecute el cierre anual.

La siguiente ilustración muestra la forma en la que el programa crea los registros de información sobre la depreciación para el siguiente año:

Creación de la información sobre la depreciación para el año siguiente

Saldos de cuentas de activos (F1202)
No hay registros nuevos si el costo de los activos retirados = cero



Antes de comenzar

- ☐ Verifique que se hayan contabilizado todas las transacciones del año fiscal que planea cerrar.
- ☐ Verifique que nadie tenga acceso a las tablas de activos fijos mientras ejecuta el programa Cierre de saldos de cuentas de activos. El programa no puede cerrar los registros que están bloqueados por otras aplicaciones del sistema. El cierre no afecta los registros a los que un usuario tiene acceso en cualquier otro lugar del sistema.

Opciones de proceso para Cierre de saldos de cuentas de activos (R12825)

Ficha Proceso

Use estas opciones de proceso para definir el año fiscal, los costos y la depreciación acumulada de los Libros mayores de importes reales (AA por su sigla en inglés) y de unidades reales (AU por su sigla en inglés).

1. Año fiscal de cierre (4 dígitos)

Use esta opción de proceso para especificar el año fiscal en el que los saldos de cuenta de activos se deben cerrar y transferir al próximo año. Introduzca un año fiscal de cuatro dígitos en este campo. Si deja este campo en blanco, el sistema usará el patrón de fecha establecido para la compañía implícita 00000.

2. Depreciación acumulada y sin costo (activo retirado)

- 1 - Traspasar sólo saldos del Libro mayor AA**
- 2 - Traspasar saldos de los Libros mayores AA y AU**
- 3 - Traspasar saldos de todos los Libros mayores**
- 4 - No traspasar saldos de activos retirados**

Use esta opción de proceso para especificar la forma en la que se deben traspasar los saldos para los activos retenidos con cuentas de depreciación acumulada y que no son de costos que continúan traspasando saldos iniciales (es decir, cuentas de gastos e ingresos).

- 1 Traspasar saldos sólo para el Libro mayor AA.
- 2 Traspasar saldos para los Libros mayores AA y Au.
- 3 Traspasar los saldos para todos los Libros mayores.
- 4 No traspasar los saldos para los activos retendios.

3. Depreciación acumulada y de costos

- 1 - Traspasar saldos sólo del L/M AA**
- 2 - Traspasar saldos de los L/M AA y AU**
- 3 - Traspasar saldos de todos los L/M**
- 4 - No traspasar saldos de activos retirados**

Use esta opción de proceso para especificar la forma en la que se deben traspasar los diversos saldos para los activos retenidos con cuentas de depreciación acumulada y de costos que continúan traspasando saldos iniciales.

- 1 Traspasar saldos sólo para el Libro mayor AA.
- 2 Traspasar saldos para los Libros mayores AA y Au.
- 3 Traspasar los saldos para todos los Libros mayores.
- 4 No traspasar los saldos para los activos retendios.

Cierre de unidades de producción

En el menú Procesos de fin de año (G1225) escoja el programa Cierre de unidades de producción.

Use el programa Cierre de unidades de producción para actualizar las listas que haya configurado para el método de depreciación de unidades de producción (método 09). Cuando ejecute el cierre de unidades de producción el sistema realiza los siguientes ajustes:

- Traspasa el importe de producción del año a la fecha al campo Producción del año anterior.
- Borra el importe de producción del año a la fecha.
- Traspasa el importe resultante de las modificaciones del año actual al campo Modificaciones del año anterior.
- Borra el importe de las modificaciones del año en curso.

Cuando selecciona el programa Cierre de unidades de producción, el sistema envía el trabajo al batch.

Nota

Ejecute el programa Cierre de unidades de producción sólo si su organización usa las unidades de producción para calcular la depreciación.

Antes de comenzar

- ☐ Verifique que las modificaciones del año en curso y los importes de producción del año a la fecha son exactos.
- ☐ Ejecute la depreciación final del año. Consulte *Cálculo de la depreciación de activos* en la guía *Activos fijos*.

- ❑ Ejecute el programa Cierre del saldo de cuentas de activos para activos fijos. Consulte *Cierre de saldos de cuentas anuales* en la guía *Activos fijos*.

Trabajo con proyecciones de depreciación

Es necesario que las compañías puedan pronosticar los gastos e ingresos de los próximos años, incluidos los gastos de depreciación a fin de usar los resultados como presupuestos. Los pronósticos se usan de la misma forma que las proyecciones.

Ejecución del programa Proyecciones de depreciación

Use una de las siguientes formas de navegación:

En el menú Procesos de fin de año (G1225) escoja Proyecciones de depreciación.

A fin de ejecutar la depreciación por periodo, en el menú Depreciación (G1221), escoja Depreciación por periodos.

Puede ejecutar el programa Proyecciones de depreciación para los siguientes fines:

- Calcular los saldos proyectados de depreciación para los próximos años
- Calcular la depreciación final del año en curso

Este programa en batch automatiza los procesos de cálculo de depreciación y actualización de saldos desde el periodo inicial hasta un periodo especificado, para tantos años futuros como patrones de fecha haya configurado.

Cuando proyecta la depreciación debe configurar los patrones de fechas para los años futuros. Puede configurar todos los años futuros que necesite. Debe haber saldos de activos en el año inicial.

Si existen saldos finales de depreciación (donde el campo Cálculo de proyección de depreciación, DPCF, está en blanco y existen saldos en la tabla que contiene el archivo F1202), las proyecciones no las sustituirán. Debe depurar las proyecciones de depreciación antes de ejecutar la depreciación final.

El programa Proyecciones de depreciación (R12865) ejecutará automáticamente el programa Cierre de saldos de activos (R12825) a fin de actualizar los saldos en el campo Desde el año. El programa Proyecciones de depreciación ejecuta entonces los informes Cálculo de depreciación por periodo (R12855) y Cierre de saldos de activos correspondientes al rango de fechas fiscales especificado para cada periodo del rango de fechas. El sistema actualiza la tabla Saldos de activos (F1202) para las proyecciones y las diferencias de la depreciación final colocando un 1 en el campo Cálculo de proyección de depreciación (DPCF). No se calcularán la depreciación final, las divisiones, transferencias, los retiros y saldos iniciales de los saldos de proyecciones de los registros cuando DPCF=1 en la tabla F1202.

Advertencia

Solamente se pueden purgar y volver a ejecutar los saldos pero no la depreciación final. J.D. Edwards le recomienda ejecutar este programa en la modalidad preliminar primero para identificar y corregir cualquier error antes de ejecutarlo en la modalidad final.

Consulte también

- ❑ *Plantillas de activos fijos* en la guía *Administración de estados financieros e informes* para obtener más información sobre cómo usar los campos inteligentes en el programa Generador de informes a fin de identificar los saldos de proyección

Consideraciones técnicas

Los saldos de las proyecciones no sustituirán los saldos finales de la depreciación y no crearán los registros de prueba de auditoría. El sistema no permite la mitad del Saldo final de depreciación ni la mitad del Saldo de proyecciones por año.

Las aplicaciones del sistema Activos fijos muestran todos los saldos de activos en la tabla que contiene el archivo Saldos de activos (F1202), por lo que sólo necesita conocer los saldos que son proyecciones y los que son saldos finales de depreciación. Después de calcular las proyecciones, puede usar los informes que proporciona el sistema o el Generador de informes sobre activos fijos para generar informes sobre proyecciones de depreciación y sobre depreciación final. Puede usar un campo inteligente en el Generador de informes de la aplicación para señalar los saldos de proyecciones.

Opciones de proceso para Proyecciones de depreciación (R12865)

Ficha Proceso

Use estas opciones de proceso para especificar la forma en la que desea que el sistema procese las proyecciones de depreciación. Puede especificar lo siguiente:

- Ejecutar en la modalidad final o preliminar
- Actualizar la tabla que contiene el archivo Saldos de activos (F1202) en años fiscales futuros o con valores de depreciación final
- Permitir el procesamiento periódico o de fin de año
- Determinar los periodos y años fiscales por procesar
- Determinar el número de periodos normales por año

1. Modalidad de proceso

En blanco - Modalidad preliminar

1 - Modalidad final

Use esta opción de proceso para especificar la modalidad en la que desea ejecutar este programa. Los valores admisibles son:

En blanco Modalidad preliminar. Ejecute el programa en modalidad preliminar antes de ejecutarlo en modalidad final. Puede ejecutar este programa en modalidad preliminar tantas veces como sea necesario.

Se requieren saldos actualizados para calcular las proyecciones de

depreciación en años fiscales futuros.

1 Modalidad final. Ejecute este programa en la modalidad final con las actualizaciones de las proyecciones de depreciación. El sistema actualiza los saldos de proyecciones para la depreciación acumulada y las cuentas de gastos de depreciación en el archivo Saldos de activos (F1202). Cuando ejecuta este programa en modalidad final con las actualizaciones de depreciación final, el sistema contabiliza la depreciación acumulada y los asientos de diario del gasto de la depreciación en el archivo Saldos de activos y crea asientos de diario en el archivo Libro mayor de cuentas (F0911).

La modalidad preliminar calcula valores para un solo año fiscal. Los saldos finales de depreciación no se pueden calcular para años fiscales futuros.

2. Actualizar saldos de proyección

En blanco - Proyecciones

1 - Depreciación final

Use esta opción de proceso para especificar la forma en la que el sistema actualiza la tabla Saldos de activos (F1202) en la modalidad de proceso final. Los valores admisibles son:

En blanco - Calcular los valores de la depreciación y actualizar la tabla Saldos de cuentas de activos en años fiscales futuros para la preparación de presupuestos. Las proyecciones de depreciación no se pueden calcular con los saldos de depreciación final del año en curso a la fecha.

1 - Calcular los valores de depreciación y actualizar la tabla Saldos de cuentas de activos con los saldos finales de depreciación. Los saldos de la depreciación final no pueden calcularse con los saldos de proyecciones. Debe ejecutar el programa Depuración de proyecciones de depreciación (R12859) para eliminar los saldos de proyecciones antes de calcular la depreciación final. La depreciación final sólo puede ejecutarse para un año fiscal. El objetivo es usarlo con la opción de proceso de la depreciación por periodo para permitir la contabilización por periodo.

3. Procesamiento del periodo o de fin de año

En blanco - Procesamiento del periodo

1 - Procesamiento de fin de año

Use esta opción de proceso para especificar los ajustes de procesamiento por periodo o los ajustes de fin de año. Los valores admisibles son:

En blanco - Calcular los valores de depreciación y actualizar la tabla Saldos de cuentas de activos (F1202) por ajustes de periodo. Use este valor con los métodos de depreciación que calculan por periodo o cuando son necesarios los ajustes de periodos.

1 - Calcular los saldos de proyección de depreciación en el último periodo del año fiscal. Sólo se usan las opciones de proceso Año fiscal inicial y Año fiscal final. (No son necesarias las opciones de proceso Periodo inicial y final.) No siempre son necesarios los ajustes de periodos cuando calcula las proyecciones de depreciación en años fiscales futuros. Los ajustes de fin de año actualizan la tabla Saldos de cuentas de activos en el último periodo y traspasan los saldos para continuar el cálculo de proyecciones de depreciación. Este proceso es mucho más rápido que los ajustes de periodos porque las proyecciones de la depreciación se calculan sólo una vez por año fiscal futuro.

4. Introducción del rango de fechas por procesar

Desde el número de periodo

Use esta opción sólo cuando procesa por ajustes de periodo. Los ajustes de periodos comienzan con el Periodo inicial o periodo 1 como valor predeterminado y continúan hasta el Periodo y año fiscal finales. El periodo y el año fiscal iniciales deben ser siempre anteriores o iguales al Periodo y al año fiscal finales.

Desde el año fiscal (4 dígitos)

Use esta opción de proceso para especificar el año fiscal por usar al iniciar el cálculo de la depreciación. Esta opción se usa con el periodo inicial cuando se procesa por ajustes de periodo. Introduzca un año fiscal de cuatro dígitos en este campo. Si deja este campo en blanco, el sistema usará el patrón de fecha establecido para la compañía implícita 00000.

Hasta el número de período

Use esta opción sólo cuando procesa la depreciación por ajustes de periodo. Los ajustes de periodos comienzan con el Período inicial o con el periodo 1 como valor predeterminado y continúan hasta el Período y año fiscal finales. Cuando se deja esta opción en blanco, el sistema usa la opción de proceso Número normal de periodos. El Período y el año fiscal finales deben ser siempre posteriores o iguales al periodo 1 o Período inicial.

Hasta el año fiscal (4 dígitos)

Use esta opción de proceso para especificar el año fiscal para finalizar el cálculo de la depreciación. Esta opción se usa con el Período final cuando se procesa por ajustes de periodo. Introduzca un año fiscal de cuatro dígitos en este campo. Si deja este campo en blanco, el Año fiscal final se configura como el Año fiscal inicial. El Año fiscal final debe ser siempre posterior o igual al Año fiscal inicial.

5. Número de períodos normales por año

Use esta opción de proceso para especificar el número normal de periodos por año. Este número debe corresponder al número de períodos normal de su compañía. J.D. Edwards recomienda que la selección de datos en las versiones debe corresponder con la de las compañías que tienen el mismo número normal de períodos. El número normal predeterminado de periodos es 12.

Nota: el programa Cierre del saldo de cuentas de activos (R12825) se ejecutará automáticamente cuando se haya alcanzado el número normal de períodos cuando se procesan las proyecciones de depreciación por períodos en la modalidad final.

Ficha Versiones

Use estas opciones de proceso para especificar la versión de los programas Cálculo de depreciación y Cierre de saldos de activos que desea ejecutar. Puede ejecutar estas versiones sin proyecciones a fin de verificar la selección de datos.

1. Versión de Cálculo de depreciación (R12855)

Use esta opción de proceso para especificar la versión del programa Cálculo de depreciación (R12855) que desea que el sistema ejecute. La selección de datos en la versión Cálculo de depreciación debe coincidir con la selección de datos de la versión Cierre de saldos de cuentas de activos (R12825) que se especifica en las opciones de proceso. La versión predeterminada es ZJDE0003. La modalidad de proceso y la información de la fecha se pasan a la aplicación en batch de Cálculo de depreciación.

2. Versión Cierre de saldos de activos (R12825)

Use esta opción de proceso para especificar la versión del programa Cierre de saldos de activos (R12825) que desea que el sistema ejecute. La selección de datos de la versión Cierre de saldos de cuentas de activos debe coincidir con la selección de datos de la versión de Cálculo de depreciación (R12855) que se especifica en las opciones de proceso. La versión predeterminada es ZJDE0002. La información de la fecha se pasa a la aplicación en batch de Cierre de saldos de cuentas de activos cuando el sistema procesa los saldos de proyecciones en la modalidad final.

Lo que debe saber acerca de las opciones de proceso

Modalidad de proceso	La modalidad preliminar calcula los valores para un solo año fiscal, independientemente de si la opción de proceso 2 (Actualización de saldos de proyecciones) está configurada para Proyecciones de depreciación o para Depreciación final. Los trasposos de saldos para años fiscales futuros son obligatorios; la modalidad preliminar no actualiza los saldos.
Actualización de saldos de proyecciones	Los resultados de la depreciación proyectada se registran con un 1 en el campo Cálculo de proyecciones de depreciación (DPCF) de la tabla que contiene el archivo F1202, mientras que los resultados de la depreciación final se registran en blanco. La depreciación final verifica que los saldos actuales no sean saldos de proyecciones. Si existen saldos de proyecciones y si se necesita la depreciación final, debe ejecutar los programas Depuración de proyecciones y Cierre anual para crear saldos más recientes.
Procesamiento periódico o de fin de año	Se permite cualquier dirección de cálculo, pero la dirección P de cálculo debe ejecutarse sólo por periodo.
Número de periodos normales por año	Si introduce dos compañías distintas en la selección de datos con dos números de periodos distintos y normales, el cierre anual se ejecutará incorrectamente para una de ellas. Corrija este problema al purgar las proyecciones y volviendo a ejecutar el cierre correctamente. Si introduce el número equivocado de periodos, como 4 periodos cuando la compañía tiene 12, el cierre anual se ejecutará después de 4 periodos e iniciará incorrectamente el próximo año. Corrija este problema al purgar las proyecciones y volviendo a ejecutar el cierre correctamente.

Versiones

Se necesitan versiones específicas de Cálculo de depreciación y de Cierre anual para la flexibilidad y el control del procesamiento automatizado.

Selección de datos

No puede usar la selección de datos en Proyecciones de depreciación porque esto solicita la versión UDD. En cambio, use la selección de datos en el informe Cálculo de depreciación (R12855) y el programa Cierre de saldos de activos (R12825).

La selección de datos debe ser la misma que se usa en las versiones Cierre de saldos de activos y en los UDD.

El rango de fechas que se especificó en las opciones de proceso y la selección de datos en las versiones está relacionado directamente con el funcionamiento.

Nota

Es necesario que use la selección de datos sólo para la selección de los datos de las compañías, activos de la unidad de negocio, etc., y no durante periodos o años. Las proyecciones de depreciación requieren periodos y años, así como la modalidad preliminar o final, por lo que ni las versiones de UDD ni la de Cierre anual que se ejecutan necesitan configurar las opciones de proceso para los años correctos o para la modalidad preliminar o final.

Depuración de proyecciones de depreciación

En el menú Procesos de fin de año (G1225) escoja Depuración de proyecciones de depreciación.

Si existen saldos de proyecciones cuando se calcula la depreciación final, un mensaje de error le avisará al usuario para que purgue los saldos de las proyecciones antes de calcular la depreciación final.

Opciones de proceso para Depuración de proyecciones de depreciación (R12859)**Ficha Proceso**

Use estas opciones de proceso para especificar el rango de años fiscales en los que se tiene que eliminar la depreciación.

1. Desde Año fiscal (4 dígitos)

Use esta opción de proceso para especificar el año fiscal inicial de donde deben eliminarse las proyecciones de depreciación. Introduzca un año fiscal de cuatro dígitos. Si deja este campo en blanco, se eliminan todos los saldos de proyecciones hasta la fecha especificada en el campo Año fiscal final. El Año fiscal inicial no puede ser posterior al Año fiscal final.

2. Hasta Año fiscal (4 dígitos)

Use esta opción de proceso para especificar el año fiscal final durante el cual se necesitan eliminar las proyecciones de depreciación. Introduzca un año fiscal de cuatro dígitos. Si deja este campo en blanco, se eliminan todos los saldos de proyecciones que comiencen con la fecha especificada en el campo Año fiscal inicial. Año fiscal final no puede ser anterior al Año fiscal inicial.

Informes de activos fijos

Imprima y revise los informes de activos fijos para tener acceso a la información necesaria a fin de administrar los activos fijos de su compañía.

Impresión de informes con información sobre activos

Puede imprimir informes con información sobre activos en cualquier momento con las versiones de informes que incluye el sistema Activos fijos. Use los informes con información sobre activos fijos para verificar la información sobre los activos fijos que almacena el sistema en la tabla que contiene el archivo Maestro de activos (F1201).

Impresión del informe Programa del Maestro de activos

En el menú Información e informes de costos (G1213) escoja Programa del Maestro de activos.

Puede imprimir el informe Programa del Maestro de activos para revisar la información que introdujo en la pantalla Modificaciones del Maestro de activos al crear los registros del Maestro de activos. Para cada activo que especifique el informe enuncia la siguiente información:

- Primeros tres códigos de categoría
- Principal
- Números de activo, unidad y serie
- Unidad de negocio responsable
- Fecha de adquisición
- Información sobre el impuesto predial

Los siguientes encabezados abreviados de la columna aparecen en el informe Programa del Maestro de activos:

Encabezado abreviado de columna	Descripción
Cls cont	Clase contable
Cls eq	Clase de equipo
Fab	Fabricante
Año mod	Año del modelo
M/H uso	Millas u horas de uso
Edo	Estado

Impresión del informe Activos por método financiero

En el menú Información e informes de costos (G1213) escoja Activos por método financiero.

Imprima el informe Activos por método financiero para revisar la información que introdujo para los activos en la pantalla Información financiero. El informe Activos por método financiero incluye la siguiente información:

- Número de activo y principal
- Descripción
- Arrendador, inquilino o deudor hipotecario
- Importe mensual adeudado

El siguiente encabezado abreviado de la columna aparece en el informe Activos por método financiero:

Encabezado abreviado de columna	Descripción
OC	Orden de compra

Opciones de proceso para Activos por método financiero (R12421)

Ficha Impresión

Formato del número de activo

1 - Número de activo (valor predeterminado)

2 - Número de unidad

3 - Número de serie

Use esta opción de proceso para especificar el número que el sistema imprime para identificar el activo. Los valores admisibles son:

1 - Imprimir el número del activo

2 - Imprimir el número de la unidad

3 - Imprimir el número de serie

Impresión del informe Libro mayor de transacciones de activos fijos

En el menú Contabilización del Libro mayor en activos fijos (G1212) escoja Libro mayor de transacciones de A/F.

Puede imprimir el informe L/M de Transacciones de A/F para revisar todas las transacciones de un activo. El informe imprime las transacciones por compañía y en el orden en que se produjeron. Para cada transacción puede ver el número de activo, la cuenta afectada, una explicación breve, la fecha del L/M, un importe monetario y unitario, etc. El informe muestra los totales monetarios y unitarios correspondientes a cada compañía.

Las transacciones que se imprimen en el informe Libro mayor de transacciones de A/F provienen de la tabla Libro mayor de cuentas (F0911) que almacena las pruebas de auditoría correspondientes a los asientos de diario. A menos que especifique lo contrario, el informe incluye todas las transacciones de activos que se hayan acumulado en el Libro mayor de cuentas desde que el Libro mayor de cuentas se resumió por última vez.

Puede ejecutar dos versiones de este informe:

Contabilizado	Imprime las transacciones de activos contabilizadas en activos fijos y en el Libro mayor.
Sin contabilizar	Imprime las transacciones de activos sin contabilizar en activos fijos. No es necesario contabilizar las transacciones en el Libro mayor.

Los siguientes encabezados abreviados de columna aparecen en el informe L/M de transacciones de A/F:

Encabezado abreviado de columna	Descripción
Tp doc	Tipo de documento
Tp L/M	Tipo de L/M
CR	Código de retención
CC	Código contabilizado

Impresión del informe Análisis de costos

En el menú Información e informes de costos (G1213) escoja Análisis de costos.

Puede imprimir el informe Análisis de costos para revisar los diferentes costos asociados con un activo. Use el informe Análisis de costos para medir la eficiencia operativa y la eficacia de los activos, como por ejemplo, equipos. Puede analizar estos importes en incrementos del mes a la fecha, del año a la fecha o del inicio a la fecha. El informe Análisis de costos incluye los totales definidos por el usuario, como por ejemplo:

- Valor neto del libro
- Ingresos devengados
- Costos de propiedad
- Costos de operación

Dos columnas del informe necesitan explicación más detallada:

Periodo a la fecha Es el importe, monetario o unitario, que se carga al activo en el periodo que usted designa en Hasta la fecha/periodo del informe.

Costo unitario del periodo Es el importe que se carga al activo en el periodo que usted designa en Hasta la fecha/periodo del informe dividido por una unidad (por ejemplo, horas) definido en las opciones de proceso.

J.D. Edwards recomienda que use la selección de datos en la unidad de negocio, cuenta objeto y subsidiaria al ejecutar el informe Análisis de costos. Esta selección de datos sirve para que el sistema encuentre los registros más rápidamente.

El siguiente encabezado abreviado de la columna aparece en el informe Análisis de costos:

Encabezado abreviado de columna	Descripción
Tp L/M aux	Tipo de Libro mayor auxiliar

Opciones de proceso para Análisis de costos (R12424)

Implícitos

1. Introduzca el valor Hasta el periodo o Hasta fecha fiscal. Déjelo en blanco para usar el periodo en curso.

1. Periodo / fecha

2. Año fiscal

3. Tipo de Libro mayor

2. Introduzca un sólo tipo de Libro mayor. Déjelo en blanco (valor implícito) para Libro mayor AA.

Tipo de Libro mayor

Proceso

3. Identifique la forma de impresión del informe: D (valor implícito) para Informe detallado, O para Resumen por objeto, R para Resumen por cuenta auxiliar o S para Resumen por ICA AT.

1. Detalle o resumen (a futuro)

D - Informe detallado (valor predeterminado)

O - Resumen por cuenta objeto

R - Resumen por cuenta auxiliar

S - Resumen por ICA AT

2. Supresión de costos unitarios

En blanco - Imprimir costos unitarios

1 - Suprimir columnas de costos unitarios

4. Introduzca un 1 para suprimir las columnas Costo unitario en la impresión del informe. Déjelo en blanco (valor implícito) para imprimir Costo unitario.

3. ICA de costos unitarios

Y - AT00

A - FMA

B - FMB

Supresión de costo unitario

5. Si se imprime Costo unitario, identifique la Instrucción de contabilidad automática por usar para Unidades en las columnas Costo unitario. Escoja Y para AT00, A para FMA o B para FMB.

ICA de Costo unitario

Imprimir

6. Introduzca un 1 para omitir la impresión de activos con costo en cero. Déjelo en blanco (valor implícito) para imprimir todos los activos.

1. Impresión de costos en cero

2. Impresión de número de activo

1 - Número de activo

2 - Número de unidad

3 - Número de serie

7. Identifique la forma de impresión de Número de activo. El valor implícito 1 es Número de activo, 2 es Número de unidad o 3 es Número de serie.

Impresión de número de activo

1. Periodo / fecha

Use esta opción de proceso para especificar el año fiscal del periodo o la fecha que se define en el campo Periodo/fecha. Introduzca un año fiscal de cuatro dígitos en esta opción de proceso. Si deja esta opción de proceso en blanco, el sistema usa el patrón de fechas que se establece para la compañía predeterminada 00000.

2. Año fiscal

Use esta opción de proceso para especificar el año fiscal del periodo o la fecha que se define en el campo Periodo/fecha. Introduzca un año fiscal de cuatro dígitos en esta opción de proceso. Si deja esta opción de proceso en blanco, el sistema usa el patrón de fechas que se establece para la compañía predeterminada 00000.

3. Tipo de Libro mayor

Use esta opción de proceso para especificar el tipo de Libro mayor de resumen de costos. Si deja este campo en blanco, el sistema usa el Libro mayor AA.

1. Detalle o resumen (a futuro)

D - Informe detallado (valor predeterminado)

O - Resumen por cuenta objeto

R - Resumen por cuenta auxiliar

S - Resumen por ICA AT

Use esta opción de proceso para especificar la forma en la que el sistema resume la información en el informe. Los valores admisibles son:

D - Informe detallado

O - Resumen por cuenta objeto

R - Resumen por cuenta auxiliar

S - Resumen por ICA AT

2. Supresión de costos unitarios

En blanco - Imprimir costos unitarios

1 - Suprimir columnas de costos unitarios

Use esta opción de proceso para especificar si el sistema imprime las columnas Costo unitario. Los valores admisibles son:

En blanco - Imprimir las columnas Costo unitario

1 - No imprimir las columnas Costo unitario

3. ICA de costos unitarios

Y - AT00

A - FMA

B - FMB

Use esta opción de proceso para identificar las Instrucciones de contabilidad automática que el sistema usa para las unidades en las columnas Costo unitario cuando imprime el costo unitario. Los valores admisibles son:

Y - Usar la ICA AT00

A - Usar la ICA FMA

B - Usar la ICA FMB

Ficha Impresión

1. Impresión de costos en cero

Use esta opción de proceso para especificar los activos que el sistema imprime. Los valores admisibles son:

En blanco - No imprimir activos con costo en cero

1 - Imprimir todos los activos

2. Impresión de número de activo

1 - Número de activo

2 - Número de unidad

3 - Número de serie

Use esta opción de proceso para especificar el número que el sistema imprime para identificar el activo. Los valores admisibles son:

1 - Imprimir el número del activo

2 - Imprimir el número de la unidad

3 - Imprimir el número de serie

Impresión de la información suplementaria sobre activos fijos

En el menú Versión interactiva y en batch (GH0983) escoja Versiones en batch (Versiones por lotes).

Puede imprimir la información suplementaria para el sistema Activos fijos por activo o tipo de dato.

Informe de datos suplementarios por activo (R12400)

Este informe incluye la siguiente información:

- Número de activo
- Compañía principal
- Ubicación
- Tipo de dato
- Cantidad
- Información sobre la fecha

Informe de datos suplementarios por tipo de dato (R12440)

En el informe aparece la siguiente información:

- Información sobre el tipo de dato
- Número de activo
- Información sobre la fecha

Nota

Estos informes tienen una condificación fija en cuanto al código de la base de datos suplementarios AM.

Impresión de informes de depreciación

El sistema Activos fijos incluye informes de depreciación que puede usar para revisar la información seleccionada acerca de la depreciación.

Impresión del Programa de depreciación

En el menú Información e informes de costos (G1213) escoja Programa de depreciación.

Puede imprimir el informe Programa de depreciación para revisar una lista de activos y los importes correspondientes del gasto de depreciación y del valor neto del libro para cada Libro mayor. Puede especificar la secuencia de este informe por cuenta de gastos de depreciación o por cuenta de depreciación acumulada en cualquier fecha.

El informe Programa de depreciación muestra los saldos en la tabla que contiene el archivo Saldos de cuentas de activos (F1202) sin calcular la depreciación.

También puede usar el informe Programa de depreciación después de introducir los saldos iniciales de los activos durante el proceso de conversión al sistema Activos fijos. Puede usar este informe como una herramienta para revisar los registros y como ayuda para conciliar las diferencias entre las tablas Saldo de cuentas de activos (F1202) y Saldos de cuentas (F0902).

El informe Programa de depreciación incluye la siguiente información:

Costo	Es el costo de adquisición original de un activo.
Depreciación acumulada	Es el importe de depreciación acumulada del activo. Es un importe acumulado que se calcula de acuerdo con el método de depreciación que especifica para el activo.
Gastos de depreciación del año a la fecha	Es el importe de depreciación que se carga al activo hasta este momento del año.
Gasto de depreciación actual	Es el importe de depreciación que se carga al activo desde la última depreciación final. Este importe se basa en la fecha que especifica para el informe.
Valor neto del libro (VNL)	Es la diferencia entre el costo del activo y su depreciación acumulada.
Vida restante (REM)	Son los periodos restantes hasta que se deprecie totalmente el activo. Si la fecha de retiro del activo es anterior a la fecha en que se depreciará totalmente el activo, el sistema usa el mes y el año para determinar los periodos restantes que se imprimen en el informe.

El siguiente encabezado abreviado de la columna aparece en el informe Programa de depreciación:

Tp L/M	Tipo de L/M
DM	Método de depreciación
DI	Información de depreciación
MC	Método de cálculo

R12411		J.D. Edwards & Company										7/31/2003 14:41:28	
		Programa de depreciaciones										Pag. 1	
		por gastos de deprec.											
		YARD 8536											
Project Management Company													
Principal /	Description	Inicio	L	D	M	Mid	Acumulado		Gastos de depreciación		A prp- de		Restan
Nº de activo	Contab deposit acum	Fecha	MM	I	C	Mis	Depreciación		Año a la fecha		Valor		V de
1004	Desktop PC Laptop	6/1/2004	AA	01	I	36	5,125.00	1,459.24	1,459.24	243.20	4,085.76		00023
1004	90.2110												
1005	Tektron 6800 Server	1/1/2005	AA	01	I	36	92,000.00	15,333.33	15,333.33	2,555.55	76,666.67		00030
1005	90.2110												
1005	Tektron Network OCE	1/1/2005	AA	01	I	36	30,000.00	5,108.33	5,108.33	851.39	24,941.67		00030
1007	90.2110												
Total de gastos de depreciación . . .		AA					128,125.00	21,900.90	21,900.90	3,650.14	106,224.10		
Total de la Cta		AA					128,125.00	21,900.90	21,900.90	3,650.14	106,224.10		
Total general.		AA					128,125.00	21,900.90	21,900.90	3,650.14	106,224.10		

Opciones de proceso para Programa de depreciación (R12411)

Ficha Valores predeterminados

1. Periodo

Use esta opción de proceso para especificar el periodo al cierre. Deje esta opción de proceso en blanco para usar el periodo fiscal en curso de cada compañía.

2. Año fiscal (4 dígitos)

Use esta opción de proceso para especificar el año fiscal al cierre. Deje esta opción de proceso en blanco para usar el año fiscal en curso de cada compañía.

3. Tipo de Libro mayor

Use esta opción de proceso para especificar un tipo de Libro mayor para el programa de depreciación. Deje esta opción de proceso en blanco para incluir todos los tipos de Libro mayor.

1. Identificación de la forma de impresión del número de activo

1 - Número de activo (valor predeterminado)

2 - Número de unidad

3 - Número de serie

Use esta opción de proceso para especificar el número que el sistema imprime para identificar el activo. Los valores admisibles son:

1 - Imprimir el número del activo

2 - Imprimir el número de la unidad

3 - Imprimir el número de serie

2. Impresión de activos

En blanco - Omitir la impresión de activos con costo en cero (valor predeterminado)

1 - Imprimir todos los activos

Use esta opción de proceso para especificar los activos que el sistema imprime. Los valores admisibles son:

En blanco - No imprimir activos con costo en cero

1 - Imprimir todos los activos

3. Períodos restantes o fecha final

0 - Imprimir períodos restantes

1 - Imprimir mes y año en que el activo estará totalmente depreciado

Use esta opción de proceso para especificar si el sistema imprime los periodos restantes

o la fecha final. Los valores admisibles son:

0 - Imprimir los periodos restantes

1 - Imprimir el mes y el año en el que el activo se depreciará completamente

Ficha Proceso

Secuencia

1 - Secuencia por cuenta de depreciación acumulada

2 - Secuencia por cuenta de gastos de depreciación

Use esta opción de proceso para especificar la forma en la que el sistema asigna la secuencia en el informe Programa de depreciación (R12411). Los valores admisibles son:

1 - Informe con secuencia por cuenta de depreciación acumulada

2 - Informe con secuencia por cuenta de gastos de depreciación

Impresión del Informe valores predeterminados de depreciación

En el menú Información e informes de costos (G1213) escoja Informe valores predeterminados de depreciación.

Después de configurar la información sobre los valores predeterminados de depreciación, puede generar el Informe valores predeterminados de depreciación para revisar los valores de depreciación por compañía, objeto y auxiliar.

Los siguientes encabezados abreviados de la columna aparecen en el Informe valores predeterminados de depreciación:

Encabezado abreviado de columna	Descripción
Tp L/M	Tipo de L/M
DM	Método de depreciación
DI	Información de depreciación
MC	Método de cálculo

Impresión del Informe reglas de depreciación

En el menú Información e informes de costos (G1213) escoja Informe reglas de depreciación.

Puede imprimir cada regla de depreciación que ha definido para el sistema Activos fijos. El Informe reglas de depreciación muestra la siguiente información:

- Método de depreciación
- Método de cálculo
- Información sobre depreciación
- Meses de vida
- Desde la fecha
- Fecha de inicio vigente

El siguiente encabezado abreviado de la columna aparece en el Informe reglas de depreciación:

Encabezado abreviado de columna	Descripción
De Me	Método de depreciación
FP	Patrón de fecha fiscal
Dsp Con	Convención sobre retiros
SA	Cuenta secundaria
LY	Año de vida
OU	Permitido por sobre/debajo de
NA	Negativo permitido
ED	Desactivar Editar

Impresión de los Patrones de distribución de depreciación

En el menú Información e informes de costos (G1213) escoja Impresión del patrón de distribución de depreciación.

Puede imprimir todos los códigos en el archivo de patrones de distribución con los porcentajes de distribución del periodo asociado.

Ejecución de Informes de integridad

Ejecute los programas de prueba de integridad para complementar sus procedimientos de saldos internos al detectar problemas potenciales de saldos e inconsistencias de datos. Los programas de prueba de integridad generan informes que ayudan a garantizar que sus sistemas de J.D. Edwards permanezcan en equilibrio. Por ejemplo, la tabla que contiene el archivo Saldos de cuentas de activos (F1202) puede estar fuera de balance con respecto al Libro mayor bajo las siguientes condiciones:

- Los asientos de diario se contabilizan en el Libro mayor pero no en los activos fijos o viceversa.
- Hizo cambios en los rangos de cuentas de activos fijos (FX) en las instrucciones de contabilidad automática (ICA) y no incluyó una cuenta que se pudo haber incluido anteriormente en el rango FX o viceversa.
- Hizo cambios en los números de cuentas del Libro mayor pero no ejecutó el programa Actualización del número de compañía, unidad de negocio/objeto/auxiliar (R12802).
- Purgó los registros de cuentas de activos de la tabla Saldos de cuentas (F0902) pero no purgó los registros de la tabla Saldos de cuentas de activos (F1202).

Puede usar los informes de integridad para identificar y corregir los errores en los saldos en forma inmediata. J.D. Edwards recomienda que ejecute estos informes por lo menos una vez por semana durante el proceso de conversión en los lugares donde la instalación es nueva o durante el periodo de aprendizaje por parte de los nuevos usuarios. Todos los demás usuarios deben ejecutar los informes de integridad una vez por mes como mínimo.

Antes de comenzar

- ❑ Contabilice todos los batches de transacciones de activos fijos. El sistema realiza las pruebas de integridad del sistema sólo en los registros contabilizados.

Impresión del informe Integridad de activos fijos en L/M

En el menú Informes de integridad de activos fijos (G1224) escoja Integridad de activos fijos en L/M.

Use el informe Integridad de activos fijos en L/M para comparar los registros de cuentas de la tabla Saldos de activos fijos (F1202) con los registros de la tabla Saldos de cuentas (F0902). El sistema imprime en el informe cualquier registro que no salda.

Opciones de proceso para Integridad de Activos fijos en L/M (R127011)

Ficha Proceso

1. Fecha al cierre

Use esta opción de proceso para introducir la fecha al cierre. Deje esta opción de proceso en blanco para usar el periodo fiscal en curso de cada compañía.

Nota: el año fiscal especificado en las opciones de proceso deben coincidir con el año fiscal que se especifica en la selección de datos.

2. Tipo de Libro mayor

Use esta opción de proceso para especificar el tipo de Libro mayor de resumen de costos. Si deja este campo en blanco, el sistema usa el Libro mayor AA.

Ficha Impresión

Impresión de cuentas

En blanco - Todas las cuentas

1 - Cuentas en las que las contabilizaciones netas de Saldo de activos (F1202) y de Saldo de cuentas (F0902) no son iguales

Use esta opción de proceso para especificar las cuentas que el sistema imprime. Los valores admisibles son:

En blanco - Imprimir todas las cuentas

1 - Imprimir únicamente las cuentas en las que las contabilizaciones netas de la tabla Saldos de cuentas de activos (F1202) no son iguales a las contabilizaciones netas en la tabla Saldos de cuentas (F0902).

Impresión del informe Transacciones de activos fijos sin contabilizar

En el menú Informes de integridad de activos fijos (G1224) escoja Transacciones de activos fijos sin contabilizar.

Imprima el informe Transacciones de activos fijos sin contabilizar para revisar la tabla Libro mayor de transacciones. Toda transacción de activos fijos dentro de los rangos de FX en las ICA y su contabilización en el Libro mayor pero no en los activos fijos aparece en este informe de integridad.

Opciones de proceso para Transacciones de activos fijos sin contabilizar (R12301)

Ficha Valores predeterminados

Visualización de número de activo

- 1 - Número de activo**
- 2 - Número de unidad**
- 3 - Número de serie**

Use esta opción de proceso para especificar el número que el sistema imprime para identificar el activo. Los valores admisibles son:

- 1 - Imprimir el número del activo
 - 2 - Imprimir el número de la unidad
 - 3 - Imprimir el número de serie
-

Impresión del informe Integridad de transacciones de activos fijos

En el menú Informes de integridad de activos fijos (G1224) escoja Integridad de transacciones de activos fijos.

Imprima el informe Integridad de transacciones de activos fijos para revisar todas las transacciones de la tabla Libro mayor de cuentas (F0911) para una cuenta específica durante el año fiscal en curso. El año fiscal en curso se basa en la compañía asociada con una cuenta en particular. Use este informe de transacciones para identificar los problemas y las discrepancias entre las tablas Saldos de cuentas de activos (F1202) y Saldos de cuentas (F0902).

El informe Integridad de transacciones de activos fijos incluye sólo las transacciones que ha contabilizado en el Libro mayor o en activos fijos. El informe no incluye los saldos de activos

fijos que introdujo por medio del programa Configuración de saldos iniciales si no especificó las transacciones de seguridad y tampoco incluye las transacciones de depreciación resumidas. Puede especificar las transacciones resumidas cuando ejecuta la depreciación final de sus activos.

El informe enumera los siguientes totales para cada cuenta:

- Total de todas las transacciones
- Total de todas las transacciones contabilizadas en el Libro mayor y contabilizadas en activos fijos
- Total de todas las transacciones contabilizadas en el Libro mayor y que no se pueden contabilizar en activos fijos
- Total de todas las transacciones contabilizadas en el Libro mayor y que todavía no se contabilizaron en activos fijos
- Total de todas las transacciones no contabilizadas en el Libro mayor pero contabilizadas en activos fijos
- Total de todas las transacciones no contabilizadas en el Libro mayor y que no se pueden contabilizar en activos fijos

Nota

El informe Transacciones de activos fijos imprime una línea por registro del Libro mayor de cuentas. Use las selecciones de datos para imprimir sólo las transacciones de cuentas específicas que necesita revisar y para mantener el informe en un tamaño práctico.

Encabezados abreviados de columnas

Código contabilizado del Libro mayor (G/L P C)	Es un código que indica si se ha contabilizado una transacción en el Libro mayor.

Código de paso de activos fijos (F/A P C)	Es un código que indica si una transacción se ha contabilizado en activos fijos. El sistema no contabiliza las transacciones con un código de paso de A/F de P en activos fijos. Una transacción puede tener un código de paso de A/P de P por las siguientes razones: • La transacción tiene un número de cuenta que no se incluye en el rango FX de las ICA. El programa Identificación de nuevos registros asigna una P sólo a las transacciones que no se incluyen en los rangos FX de las ICA. • Cambió manualmente el código de paso a P en Modificación de registros sin contabilizar para que la transacción no se contabilizara en la tabla Saldo de cuentas de activos (F1202).

Antes de comenzar

- ☐ Contabilice en el Libro mayor cualquier transacción que no se haya contabilizado aún.
- ☐ Contabilice en Activos fijos cualquier transacción que no se haya contabilizado aún.

Impresión del Informe integridad del L/M a activos fijos

En el menú Informes de integridad de activos fijos (G1224) escoja Integridad del L/M a activos fijos.

Use el informe Integridad del L/M a activos fijos para comparar los registros de cuentas en la tabla de saldos del L/M con los registros de la tabla saldos de activos fijos. Use este informe para encontrar las transacciones que se han contabilizado en el Libro mayor pero que no se han contabilizado en el sistema Activos fijos. Si se encuentra en un ambiente de monedas múltiples puede ejecutar este informe en los Libros mayores que reflejan monedas alternativas.

Este informe de integridad es el más eficaz. Este informe usa los rangos de cuentas que se definen en FX de las ICA para comparar las tablas Saldos de cuentas (F0902) y Saldos de cuentas de activos (F1202).

Mediante las opciones de proceso puede escoger lo siguiente:

- Mostrar el detalle de la transacción con respecto a las transacciones de excepción solamente
- Mostrar los saldos del año a la fecha o del inicio a la fecha con el detalle de las transacciones

El sistema también concilia transacción por transacción cualquier cuenta fuera de balance. Cuando el sistema encuentra una cuenta fuera de balance determina la diferencia entre los saldos y luego procesa cada transacción de detalle del Libro mayor como si hubiera sido contabilizada en activos fijos. Se calcula una nueva diferencia para cada transacción de detalle a fin de tratar de reducir la diferencia a cero. Se imprimen también los códigos de contabilización de cada línea, lo cual le permite determinar exactamente las transacciones que están causando el problema.

Para identificar las excepciones de transacciones el sistema compara el código de contabilización G/L del L/M con el código de paso de cada transacción de detalle en la tabla Libro mayor de cuentas (F0911). La siguiente tabla muestra la comparación y el resultado:

Código de contabilización del L/M	Código de paso	Identificación de excepciones
P-	*	OK
P-	P-	Excepción
P-	H	Excepción
P-	En blanco	Excepción
En blanco	*	Excepción

En blanco	P	Excepción**
En blanco	H	Excepción**
En blanco	En blanco	Excepción**

** Estos no producen un desequilibrio entre las tablas Saldos de cuentas (F0902) y Saldos de cuentas de activos (F1202). Sin embargo, los saldos de fin de mes pueden no ser exactos sin estas contabilizaciones.

Opciones de proceso para Integridad del L/M a activos fijos (R127013)

Ficha Proceso

1. Fecha al cierre

Use esta opción de proceso para especificar la fecha al cierre. Deje esta opción de proceso en blanco para usar el periodo y año fiscal en curso de cada compañía.

2. Tipo de Libro mayor

Use esta opción de proceso para especificar el tipo de Libro mayor de resumen de costos. Si deja este campo en blanco, el sistema usa el Libro mayor AA.

3. Saldos de cuentas

En blanco - Comparar los saldos de cuenta del inicio a la fecha

1 - Comparar los saldos de cuenta del año a la fecha

Use esta opción de proceso para especificar si el sistema compara los saldos de cuentas. Los valores admisibles son:

En blanco - Comparar saldos de cuentas del inicio a la fecha

1 - Comparar saldos de cuentas del año a la fecha

Ficha Impresión

1. Impresión de cuentas

Use esta opción de proceso para especificar las cuentas que el sistema imprime. Los valores admisibles son:

En blanco - Imprimir todas las cuentas

1 - Imprimir únicamente las cuentas en las que las contabilizaciones netas de la tabla Saldos de cuentas de activos (F1202) no son iguales a las contabilizaciones netas en la tabla Saldos de cuentas (F0902).

2. Formato de impresión

En blanco - Imprimir sólo información de saldos

1 - Imprimir detalles de transacciones

Use esta opción de proceso para especificar la información que el sistema imprime. Los valores admisibles son:

En blanco - Imprimir únicamente información de saldos

1 - Imprimir detalles de transacciones

Impresión de informes trimestrales y del año a la fecha

El sistema Activos fijos incluye informes trimestrales y del año a la fecha que puede imprimir para revisar la información seleccionada sobre los activos fijos.

Impresión del informe Conciliación de activos fijos

En el menú Informes trimestrales y del año a la fecha de A/F (G1223) escoja Conciliación de activos fijos.

Puede ejecutar el informe Conciliación de activos fijos para que le ayude a conciliar un activo específico o todos los activos de una compañía. Ejecute este informe por activo para revisar

la actividad de las cuentas de costos y depreciación acumulada de un activo. Puede usar este informe para conciliar la actividad de un trimestre en particular o de todo el año fiscal.

Este informe no mostrará todos los detalles correspondientes a todos los tipos de las transferencias de activos. Si se transfirieron valores tales como Compañía o Unidad de negocio, ejecute el informe Conciliación de cuentas (R12435) o Generador de informes de activos (R1200001) a fin de mostrar la información de la transferencia en forma más detallada.

La impresión del informe Reconciliación de activos fijos incluye la siguiente información:

Saldo inicial Es el saldo inicial del costo del activo, la depreciación acumulada y valor neto del libro de un activo. El saldo inicial de los importes del costo del activo y de la depreciación acumulada son los importes al cierre del final del periodo anterior al trimestre o al año que usted solicite para el informe. El saldo inicial del valor neto del libro es igual el saldo inicial del costo del activo menos el saldo inicial de la depreciación acumulada.

Saldo final Es el saldo final del costo del activo, la depreciación acumulada y valor neto del libro de un activo. El saldo final de los importes del costo del activo y de la depreciación acumulada es igual a los saldos iniciales más cualquier adición y transferencia de entrada, menos cualquier transferencia de salida y retiro. El saldo final del valor neto del libro es la diferencia entre los saldos finales del costo del activo y la depreciación acumulada.

Opciones de proceso para Informe Conciliación de activos fijos (R12431)

Ficha Proceso

1. Año fiscal

Use esta opción de proceso para especificar el año fiscal para el cual el sistema informa actividad. Si deja esta opción de proceso en blanco, el sistema usa el año en curso. Introduzca un valor de 4 dígitos (por ejemplo, 2006).

2. Trimestre

En blanco - Del año a la fecha

1 - Primer trimestre

2 - Segundo trimestre

3 - Tercer trimestre

4 - Cuarto trimestre

Use esta opción de proceso para especificar el trimestre para el cual el sistema informa actividad. Si especifica cualquier valor que no sea un espacio en blanco (del año a la fecha), debe especificar el tipo de Libro mayor AA en la opción de proceso Tipo de Libro mayor. Los valores admisibles son:

En blanco - Del año a la fecha

1 - Primer trimestre

2 - Segundo trimestre

3 - Tercer trimestre

4 - Cuarto trimestre

3. Tipo de Libro mayor

Use esta opción de proceso para especificar el tipo de Libro mayor para el informe de conciliación. Si deja esta opción de proceso en blanco, el sistema emplea el tipo de Libro mayor AA.

Nota: si especifica un tipo de Libro mayor que no sea AA, deje la opción de proceso Trimestre en blanco para informar la actividad del año a la fecha.

Ficha Impresión

Formato del número de activo

1 - Número de activo

2 - Número de unidad

3 - Número de serie

Use esta opción de proceso para especificar el número que el sistema imprime para identificar el activo. Los valores admisibles son:

1 - Imprimir el número del activo

2 - Imprimir el número de la unidad

3 - Imprimir el número de serie

Impresión del informe Conciliación de cuentas

En el menú Informes trimestrales y del año a la fecha de A/F (G1223) escoja el informe Conciliación de cuentas de A/F.

Puede imprimir el informe Conciliación de cuentas para que le ayude a conciliar la actividad de una cuenta específica o de todas las cuentas de una compañía. Ejecute este informe por cuenta para revisar cada número de activo en una cuenta. Puede usar este informe para conciliar la actividad de la cuenta de un periodo, trimestre o año fiscal en particular.

Opciones de proceso para Conciliación de cuentas (R12435)

Ficha Proceso

1. Año fiscal

Use esta opción de proceso para especificar el año fiscal para el cual el sistema informa actividad. Si deja esta opción de proceso en blanco, el sistema usa el año en curso. Introduzca un valor de 4 dígitos (por ejemplo, 2006).

2. Trimestre

En blanco - Del año a la fecha

1 - Primer trimestre

2 - Segundo trimestre

3 - Tercer trimestre

4 - Cuarto trimestre

Use esta opción de proceso para especificar el trimestre para el cual el sistema informa actividad. Si especifica cualquier valor que no sea un espacio en blanco (del año a la fecha), debe especificar el tipo de Libro mayor AA en la opción de proceso Tipo de Libro mayor. Los valores admisibles son:

En blanco - Del año a la fecha

1 - Primer trimestre

2 - Segundo trimestre

3 - Tercer trimestre

4 - Cuarto trimestre

3. Tipo de Libro mayor

Use esta opción de proceso para especificar el tipo de Libro mayor de resumen de costos. Si deja este campo en blanco, el sistema usa el Libro mayor AA.

Ficha Impresión

Formato de número de activo

1 - Número de activo

2 - Número de unidad

3 - Número de serie

Use esta opción de proceso para especificar el número que el sistema imprime para identificar el activo. Los valores admisibles son:

1 - Imprimir el número del activo

2 - Imprimir el número de la unidad

3 - Imprimir el número de serie

Impresión del informe Retiros de activos fijos

En el menú *Informes trimestrales y del año a la fecha de A/F (G1223)* escoja el informe *Retiros de activos fijos*.

Puede imprimir el informe Retiros de activos fijos para revisar la pérdida o ganancia del retiro de un activo de cualquier Libro mayor. Puede imprimir la información sobre el retiro de activos para los importes reales de un trimestre en particular o del año completo. También puede imprimir y comparar la información acerca del retiro del activo de dos tipos de L/M de un año completo o de cualquier momento después de que se calculó totalmente la depreciación para los tipos de Libro mayor que no sean AA.

El informe Retiros de activos fijos incluye la siguiente información:

Costo Es el costo original del activo más cualquier costo adicional hasta la fecha al cierre que especifique para el informe.

Primer Libro mayor menos el segundo Libro mayor Es la diferencia entre la ganancia/pérdida de dos Libros mayores, si está comparando dos Libros mayores en este informe. Por ejemplo, puede comparar las pérdidas y ganancias de su libro con el impuesto federal.

Nota

Puede imprimir un informe trimestral de Retiros de activos fijos para el tipo de Libro mayor AA. No puede imprimir un informe trimestral para tipos de Libro mayor que no sean AA, a menos que se haya calculado totalmente la depreciación del año del tipo de Libro mayor.

R12432		J.D. Edwards & Company				7/31/2003 14:57:37					
		Informe de retiro de activos fijos				Pág. 1					
						Al a 12/31/2006					
Nº de activo	Descripción	In deprec		Retiro	Ingresos del retiro	Costo del activo	Acum		Valor neto en libros	Ganancia del retiro	Diff contable/fiscal
		LM	Fecha				Depreciación				
1002	Chrysler Minivan	AA	10/31/2004	02/02/06		32,600.00	6,718.25		25,721.77	26,721.77	
		AA				32,600.00	6,718.25		25,721.77	26,721.77	
40	Vehiculos	AA				32,600.00	6,718.25		25,721.77	26,721.77	
SHOP	Shop	AA				32,600.00	6,718.25		25,721.77	26,721.77	
00000	Project Management Company	AA				32,600.00	6,718.25		25,721.77	26,721.77	
	Total gral	AA				32,600.00	6,718.25		25,721.77	26,721.77	

Opciones de proceso para Retiros de activos fijos (R12432)

Ficha Proceso

1. Año fiscal

Use esta opción de proceso para especificar el año fiscal para el cual el sistema informa actividad. Si deja esta opción de proceso en blanco, el sistema usa el año en curso. Introduzca un valor de 4 dígitos (por ejemplo, 2006).

2. Trimestre

En blanco - Del año a la fecha

1 - Primer trimestre

2 - Segundo trimestre

3 - Tercer trimestre

4 - Cuarto trimestre

Use esta opción de proceso para especificar el trimestre para el cual el sistema informa actividad. Si especifica cualquier valor que no sea un espacio en blanco (del año a la fecha), debe especificar el tipo de Libro mayor AA en la opción de proceso Tipo de Libro mayor. Los valores admisibles son:

En blanco - Del año a la fecha

1 - Primer trimestre

2 - Segundo trimestre

3 - Tercer trimestre

4 - Cuarto trimestre

3. Tipo de Libro mayor

Use esta opción de proceso para especificar el tipo de Libro mayor para el informe de conciliación. Si deja esta opción de proceso en blanco, el sistema emplea el tipo de Libro

mayor AA.

Nota: si especifica un tipo de Libro mayor que no sea AA, deje la opción de proceso Trimestre en blanco para informar la actividad del año a la fecha.

4. Tipo de Libro mayor para una segunda comparación

Use esta opción de proceso para especificar un segundo tipo de Libro mayor por usar para informes comparativos. Si deja esta opción de proceso en blanco, el sistema no usa el realiza informes comparativos.

Ficha Impresión

Formato del número de activo

- 1 - Número de activo**
- 2 - Número de unidad**
- 3 - Número de serie**

Use esta opción de proceso para especificar el número que el sistema imprime para identificar el activo. Los valores admisibles son:

- 1 - Imprimir el número del activo
- 2 - Imprimir el número de la unidad
- 3 - Imprimir el número de serie

Impresión del Informe de gastos de depreciación

En el menú Informes trimestrales y del año a la fecha de A/F (G1223) escoja Informe de gastos de depreciación.

Imprima el Informe de gastos de depreciación para revisar el costo actual de un activo, el gasto de depreciación y el valor neto del libro para un periodo, trimestre o año fiscal

específico. El informe también incluye la información acerca del estado y de la depreciación correspondiente a cada activo. Puede usar las opciones de proceso para especificar los tipos de Libros mayores, años fiscales y periodos fiscales que se imprimen en el informe.

Opciones de proceso para Informe de gastos de depreciación (R12430)

Ficha Fecha

1. Número de periodo

Use esta opción de proceso para especificar el periodo al cierre. Deje esta opción de proceso en blanco para usar el periodo fiscal en curso de cada compañía.

2. Año fiscal (4 dígitos)

Use esta opción de proceso para especificar el año fiscal al cierre. Deje esta opción de proceso en blanco para usar el año fiscal en curso de cada compañía.

Ficha Tipo de L/M

Tipo de Libro mayor

Use esta opción de proceso para especificar el tipo de Libro mayor de resumen de costos. Si deja este campo en blanco, el sistema usa el Libro mayor AA.

1. Impresión de número de activo

- 1 - Número de activo
- 2 - Número de unidad
- 3 - Número de serie

Use esta opción de proceso para especificar el número que el sistema imprime para identificar el activo. Los valores admisibles son:

- 1 - Imprimir el número del activo
- 2 - Imprimir el número de la unidad
- 3 - Imprimir el número de serie

2. Impresión de todos los activos

En blanco - Omitir la impresión de activos con costo en cero

1 - Imprimir todos los activos

Use esta opción de proceso para especificar los activos que el sistema imprime. Los valores admisibles son:

- En blanco - No imprimir activos con costo en cero
- 1 - Imprimir todos los activos

Impresión del Informe de depreciación y amortización

En el menú Informes trimestrales y del año a la fecha de A/F (G1223) escoja Informe de depreciación y amortización.

Puede imprimir el Informe de depreciación y amortización para revisar los costos de activos y la depreciación del año a la fecha a partir del año fiscal que especifique para el informe.

Puede usar este informe para calcular sus impuestos. La información contenida en el Informe de depreciación y amortización puede ser especialmente útil si necesita preparar el formulario 4562 del IRS (para uso sólo en Estados Unidos).

Imprima el informe de depreciación y amortización para cada tipo de Libro mayor que use. El año fiscal que seleccione debe ser el año para el cual desea preparar el informe de la depreciación considerada. Por ejemplo, si estuviera preparando su informe fiscal para el año 2001, seleccionaría el año fiscal 01.

Si transfiere un activo a otra compañía durante el año se refleja el importe total del gasto de depreciación en la nueva compañía.

El Informe de depreciación y amortización incluye la siguiente información:

Información sobre la depreciación (DI)	Es un código que se usa para especificar la información adicional sobre la depreciación. El sistema usa este código para créditos fiscales por inversiones (ITC) y para las convenciones de promedios, como mitad de mes (M), mitad de trimestre (Q) y mitad de año (Y).
Costo	Es el costo original más cualquier costo adicional del activo hasta la fecha al cierre que especifique para el informe.

Opciones de proceso para Depreciación y amortización (R12433)

Impresión

1. Identificar la forma de impresión del número de activo.

- 1 - Número de artículo (valor predeterminado)
- 2 - Número de unidad
- 3 - Número de serie

2. Año fiscal

Impresión del informe Venta de bienes de la compañía

En el menú Informes trimestrales y del año a la fecha de A/F (G1223) escoja Venta de bienes de la compañía.

Puede imprimir el informe Venta de bienes de la compañía para revisar la información acerca de los activos retirados. Puede imprimir el informe Venta de bienes de la compañía para bienes personales o para bienes inmuebles. Tal vez desee usar estos informes cuando calcule sus impuestos. La información acerca del informe Venta de bienes de la compañía puede ser especialmente útil si necesita preparar el formulario 4797 del IRS (para uso sólo en Estados Unidos).

La versión de bienes personales del informe incluye la siguiente información:

Ganancias de retiros	Es el importe recibido por la venta del activo. El sistema determina este importe por la cuenta que configure en las Reglas de cuentas de retiro.
Costo	Es el costo original del activo más cualquier costo adicional del activo hasta la fecha final del año fiscal que especifica para el informe.
Importe de recuperación de la Sección 1245	Es el importe de depreciación acumulada o de ganancia del retiro, lo que resulte menor (pero no menor que cero).
Sección 291	Este campo no se aplica en el caso de bienes personales.
Ganancia/pérdida de la Sección 1231	Es la ganancia o la pérdida del retiro menos el importe recuperado de los activos retirados después del primer año.
Ganancia/pérdida normal	Es la ganancia o la pérdida del retiro menos el importe de recuperación de los activos retirados el primer año.

Si decide declarar los bienes personales, el sistema calcula los últimos cuatro campos de importes de la siguiente manera:

- El importe de recuperación es la depreciación acumulada o la ganancia o pérdida del retiro, aquello que resulte menor, pero no menor que cero.
- Nada impreso en la columna de la Sección 291.
- La ganancia/pérdida de la Sección 1231 es la ganancia o pérdida del retiro menos el importe de recuperación de los activos que no se retiraron el primer año.
- La ganancia/pérdida normal es la ganancia o pérdida del retiro menos el importe de la recuperación de los activos que se retiraron el primer año.

Si decide declarar los bienes inmuebles, el sistema calcula los últimos cuatro campos de importes de la siguiente manera:

- El importe de recuperación es la depreciación acumulada menos lo que hubiera sido la depreciación acumulada si se hubiera usado el método de depreciación uniforme, el del inicio a la fecha o la ganancia o pérdida del retiro, lo que resulte menor, pero no menor que cero.
- La Sección 291 es el importe que corresponde al importe de recuperación si se multiplica por 20% los bienes personales menos el importe de recuperación de los bienes inmuebles.
- La ganancia/pérdida de la Sección 1231 es la ganancia o pérdida del retiro menos el importe de recuperación y menos la Sección 291 del activo que no se retiró el primer año.
- La ganancia/pérdida ordinaria es la ganancia o pérdida del retiro menos el importe de recuperación y menos la Sección 291 de los activos que no se retiraron el primer año.

La versión de bienes inmuebles del informe incluye la siguiente información:

Ganancias del retiro	Es el importe devengado por la venta del activo. El sistema determina este importe por la cuenta que usted configure en las Reglas de cuentas de retiro.
Costo	Es el costo original del activo más cualquier costo adicional del activo hasta la fecha final del año fiscal que especifica para el informe.
Depreciación acumulada	Es el importe depreciado del activo hasta la fecha final del año fiscal en el informe.
Ganancia/pérdida del retiro	Es la diferencia entre la ganancia del retiro del activo y su valor neto del libro.
Importe de recuperación de la Sección 1250	Es el menor de los siguientes: • La depreciación acumulada menos la depreciación que se hubiera obtenido con el método de depreciación uniforme • Ganancia
Sección 291	Es el veinte por ciento del excedente del: • Importe que se hubiera recuperado como ingreso normal si dicha propiedad estuviera bajo la Sección 1245 • Importe que se recuperó en virtud de la Sección 1250
Ganancia/pérdida de la Sección 1231	La ganancia/pérdida del retiro menos el importe de recuperación y menos la Sección 291 para los activos que no se retiraron el primer año.
Ganancia/pérdida normal	Es la ganancia o la pérdida del retiro menos el importe de recuperación de los activos retirados el primer año.

Opciones de proceso para Venta de bienes de la compañía (R12434)

Ficha Proceso

1. Año fiscal (4 dígitos)

Use esta opción de proceso para especificar el año fiscal al cierre. Deje esta opción de proceso en blanco para usar el año fiscal en curso de cada compañía.

2. Tipo de Libro mayor

Use esta opción de proceso para especificar el tipo de Libro mayor de resumen de costos. Si deja este campo en blanco, el sistema usa el Libro mayor AA.

3. Tipo de propiedad

1 - Bienes personales

2 - Bienes inmuebles (valor predeterminado)

Use esta opción de proceso para especificar el tipo de propiedad al cual corresponde el informe. Los valores admisibles son:

1 - Bienes personales

2 - Bienes raíces

Ficha Impresión

Formato de número de activo

1 - Número de activo

2 - Número de unidad

3 - Número de serie

Use esta opción de proceso para especificar el número que el sistema imprime para identificar el activo. Los valores admisibles son:

1 - Imprimir el número del activo

2 - Imprimir el número de la unidad

3 - Imprimir el número de serie

Impresión de la Hoja de trabajo del impuesto predial

En el menú Procesos de fin de año (G1225) escoja Hoja de trabajo del impuesto predial

Puede imprimir la Hoja de trabajo del impuesto predial para revisar los totales resumidos para los activos por entidad fiscal y año de adquisición. Puede usar la Hoja de trabajo del impuesto predial para preparar sus impuestos prediales para las autoridades

gubernamentales locales. La Hoja de trabajo incluye un área de trabajo para las notas del preparador de los impuestos.

La Hoja de trabajo del impuesto predial muestra la siguiente información sobre los activos:

- Nombre y número de compañía
- Número del Libro de direcciones de la entidad fiscal y la información postal
- Clases contables y de equipos
- Número de activo
- Descripción
- Fecha de adquisición
- Costo

Opciones de proceso para Hoja de trabajo del impuesto predial (R12422)

Ficha Visualización

Esta opción de proceso le permite especificar la fecha de cierre de la adquisición. Todos los activos que se adquieren después de esta fecha no se mostrarán en el informe.

1. Fecha de cierre de la adquisición.

Use esta opción de proceso para especificar la fecha de cierre de adquisiciones. Todo activo adquirido en una fecha posterior no se muestra en el informe. Si deja esta fecha en blanco, la fecha de cierre de adquisiciones se basará en la fecha final del período en curso del activo de la compañía.

Ficha Proceso

Estas opciones de proceso le permiten especificar la fecha hasta la cual debe basarse el informe, y si desea que se refleje en su informe un tipo adicional de Libro mayor correspondiente a los costos.

1. Fecha al cierre

Use esta opción de proceso para especificar la fecha hasta la cual se debe basar el informe. Si deja esta fecha en blanco, el costo se basará en la fecha final del período en curso del activo de la compañía.

2. Tipo de Libro mayor adicional

Use esta opción de proceso para especificar un tipo de Libro mayor adicional para costos. Si se especifica un tipo de Libro mayor adicional, el informe reflejará el costo de este Libro mayor más el costo del Libro mayor AA. Si deja esta opción en blanco, sólo se usará el Libro mayor AA para determinar el costo.

Ficha Impresión

Esta opción de proceso le permite especificar la forma en que desea que se imprima en el informe el activo con costo en ceros y la forma en que desea que el número del activo se imprima en el informe.

1. Omitir activos con costos iguales a cero

En blanco - Imprimir todos los activos

1 - No imprimir los activos con costos iguales a cero

Use esta opción de proceso para especificar si desea que se impriman en el informe los activos con un costo en cero. Los valores admisibles son:

En blanco Imprimir todos los activos en el informe.

1 No imprimir los activos con costo en cero en el informe.

2. Formato del número de activo

1- Número de activo

2 - Número de unidad**3 - Número de serie**

Use esta opción de proceso para especificar la forma en que desea que se imprima el número del activo en el informe. Los valores admisibles son:

- 1 Número de activo.
- 2 Número de unidad.
- 3 Número de serie.

Configuración del sistema Activos fijos

A fin de usar el sistema Activos fijos debe definir la información acerca de los activos fijos que desea que use el sistema durante los procedimientos correspondientes al procesamiento. Configure esta información para personalizar el sistema Activos fijos según las necesidades específicas de su negocio.

Consulte también

- ❑ *Actualización de los números y cuentas de la compañía en la guía Activos fijos*

Configuración de funciones

Constantes de Activos fijos

Determinan los aspectos básicos del sistema, por ejemplo:

- Las unidades de negocio predeterminadas y correspondientes al costo del activo, depreciación acumulada, gasto de depreciación y cuentas de ingresos de un activo
- El número del código de categoría que utiliza para definir la categoría de la depreciación que se usa en las reglas de depreciación
- Los símbolos que identifican los tres tipos de números de identificación de activos, incluido el número primario de su compañía
- El número del código de categoría que utiliza para definir la clase de activo que se usa en la base de datos suplementaria

Códigos definidos por el usuario

Definen los códigos personalizados, tales como:

- Los códigos de categoría de activos, incluidas las clases principales de activos y contables
- Los métodos financieros
- Los códigos de estado de activos
- Los tipos de mensajes de activos

Depreciación definida por el usuario

Configure los métodos de depreciación definidos por el usuario cuando necesite algoritmos de depreciación específicos y diferentes de las reglas de depreciación estándar que se incluyen en el sistema Activos fijos.

Instrucciones de contabilidad automática

Definen las relaciones entre la información contable y el Libro mayor cuando el sistema Contabilidad general interactúa con el sistema Activos fijos.

Números siguientes

Permiten que el sistema asigne automáticamente los números a los diferentes elementos del sistema que necesitan números exclusivos.

Años de adquisición de activos

Definen los patrones de fechas en el sistema para cada año fiscal en el que se adquieren los activos y cada año posterior para cada activo que desea depreciar.

Valores predeterminados de depreciación

Simplifican la creación de nuevos registros del Maestro de activos al establecer los valores predeterminados de la pantalla Información del Maestro, tales como:

- Clases contables principales

	• Clases principales de equipos • Cuentas de depreciación • Cuenta de ingresos • Información sobre depreciación
Enlace de códigos de categoría	Enlaza los códigos de categoría específicos que corresponden a las unidades de negocio con los códigos de categoría que corresponden a los activos específicos.
Reglas de tipos de Libros mayores	Controlan el procesamiento de tipos de Libros mayores específicos. Especifican cualquier discrepancia necesaria entre los Libros mayores y la creación de transacciones asociadas. Definen más detalladamente: • Códigos de moneda • Sustituciones del patrón fechas • Sustituciones del número de periodos • Reglas de redondeo
Reglas de cuentas de retiros	Especifican las cuentas que se usan para el retiro de activos.
Saldos iniciales	Simplifican la conversión inicial al sistema Activos fijos al registrar los saldos iniciales de los activos en la tabla Saldos de cuentas de activos (F1202).
Datos suplementarios	Definen en forma más detallada los activos de su sistema al configurar las categorías de tipos de datos suplementarios. Una vez que establece estos tipos de datos suplementarios, puede dar seguimiento a la información acerca de un activo importante para su compañía, pero que no se incluye en el registro del Maestro de activos.
Índices de revaluación	Automatizan la revaluación de forma que pueda seguir el paso de la inflación o de las fluctuaciones del mercado.
Programas de unidades de producción	Establecen programas de unidades de producción de forma que el sistema pueda calcular la depreciación mediante las medidas de producción que usted registra y a las que se da seguimiento en su compañía.

Configuración de las constantes de activos fijos

Las constantes de activos fijos controlan la forma en la que su ambiente de negocio usa las funciones del sistema Activos fijos. Por ejemplo, cuando define una unidad de negocio predeterminada para el gasto de depreciación en Constantes de activos fijos, el sistema proporciona automáticamente el valor a Información sobre depreciación cuando usted añade un activo nuevo a su sistema. También puede especificar la unidad de negocio que aparece como el valor predeterminado para las diferentes cuentas de activos al crear un registro maestro para un nuevo activo.

Configure sólo una vez las constantes del sistema Activos fijos para todo el sistema Activos fijos. Configure los valores de las constantes para la compañía 00000 de forma que todas las compañías de su organización que tengan acceso al sistema Activos fijos tengan los mismos valores para las constantes.

Advertencia

J.D. Edwards recomienda que no cambie sus constantes de activos fijos. Sin embargo, en ciertas situaciones puede ser necesario que cambie una constante de activos fijos pero debe entender las consecuencias.

- Por ejemplo, si cambia la unidad de negocio predeterminada para las cuentas de activos, el cambio afecta sólo a los activos que añada al sistema después del cambio.

Si desea cambiar una constante de activos fijos y es necesario actualizar dicho cambio para los activos anteriores, debe realizar un proceso adicional a fin de actualizar el sistema con su último cambio.

- Por ejemplo, si cambia el símbolo de su número de activo primario en Constantes de activos fijos, debe ejecutar el programa Actualización global.

Nota

Los valores que configure para el sistema Activos fijos en Constantes de activos fijos también afectan al sistema Administración de plantas y equipo.

► Para configurar las constantes de equipos y activos fijos

Utilice una de las siguientes formas de navegación:

Para Activos fijos escoja Constantes de activos fijos en el menú Configuración del sistema Activos fijos (G1241).

Para Administración de activos empresariales, escoja Constantes del equipo en el menú Configuración de administración de plantas y equipo (G1341).

1. En la pantalla Constantes de activos fijos haga clic en la opción de cada uno de los siguientes campos para establecer de dónde provienen las unidades de negocio de cada cuenta de activos fijos al añadir un nuevo activo:
 - Depreciación acumulada
 - Gastos de depreciación
 - Ingresos
2. A fin de especificar la forma en la que el sistema identifica los números de activos, llene los siguientes campos:
 - Símbolo para identificar el número de activo
 - Símbolo para identificar nº unidad
 - Símbolo para identificar nº de serie
3. A fin de especificar los códigos de categoría que usa el sistema a fin de agrupar los activos por tipo de depreciación, llene el siguiente campo:
 - Código de categoría de depreciación
4. A fin de especificar los códigos de categoría que usa el sistema para asignar los tipos de datos suplementarios, llene el siguiente campo:

- Código de categoría suplementario

PeopleSoft

Constantes del equipo - Constantes de Activos fijos

OK Cancelar Herramientas

Costo (futuro)	Número de compañía	Predet	UN responsable
Depreciación acumulada	Valores predeterm de deprec	☑	☑
Gastos de depreciación	Valor predet de depreciación	☐	☑
Ingresos	Valor predet de depreciación	☐	☑

Símbolo para identificar el número de activo	/
Símbolo para identificar nº unidad	
Símbolo para identificar nº de serie	*

Código de categoría de depreciación	12
Código de categoría suplementario	15
Versión de inclusión	MWO
Ciclo de mantenimiento	0

- Si usa Mantenimiento de plantas y equipo para mantener su equipo, llene los siguientes campos:
 - Versión de regl inclusión
 - Ciclo de mantenimiento
- Haga clic en OK.

Descripción de los campos

Descripción	Glosario
Símbolo para identificar el número de activo	Es un valor que identifica un activo. Puede asignarse uno de los tres distintos tipos de números: - o Número del activo - un número de 8 dígitos asignado por el sistema - o Número de serie - un número de 25 dígitos del modelo o de la serie - o Número de unidad - un número de 12 dígitos, alfanumérico, definido por el usuario Cuando introduce un número de activo, puede usar un prefijo o un símbolo para designar el tipo de número que introdujo. Para el tipo de número de activo que usa con mayor frecuencia, no debe usar prefijos, de manera que solo es necesario introducir el número. Para los otros dos tipos de números de activos, debe definir un símbolo para cada uno, como / o *, que se introduce como prefijo antes del número para identificar el tipo de número que está representando. Por ejemplo, si introduce con mayor frecuencia números de serie, no debe usar prefijos para números de serie. Así, puede usar / como prefijo para números de activo y * como prefijo para números de unidades. Nota: puede dejar sólo un tipo de número de activo sin prefijo. Los otros dos deben tener un símbolo de manera que los tres números sean exclusivos. Verifique que los símbolos que usa no sean de importancia para algún otro fin de registro de datos, por ejemplo, un punto o una coma.
Símbolo para identificar nº unidad	Es un valor que identifica un activo. Puede asignarse uno de los tres distintos tipos de números: - o Número del activo - un número de 8 dígitos asignado por el sistema - o Número de serie - un número de 25 dígitos del modelo o de la serie - o Número de unidad - un número de 12 dígitos, alfanumérico, definido por el usuario Cuando introduce un número de activo, puede usar un prefijo o un símbolo para designar el tipo de número que introdujo. Para el tipo de número de activo que usa con mayor frecuencia, no debe usar prefijos, de manera que solo es necesario introducir el número. Para los otros dos tipos de números de activos, debe definir un símbolo para cada uno, como / o *, que se introduce como prefijo antes del número para identificar el tipo de número que está representando. Por ejemplo, si introduce con mayor frecuencia números de serie, no debe usar prefijos para números de serie. Así, puede usar / como prefijo para números de activo y * como prefijo para números de unidades. Nota: puede dejar sólo un tipo de número de activo sin prefijo. Los otros dos deben tener un símbolo de manera que los tres números sean exclusivos. Verifique que los símbolos que usa no sean de importancia para algún otro fin de registro de datos, por ejemplo, un punto o una coma.

Símbolo para identificar nº de serie	Es un valor que identifica un activo. Puede asignarse uno de los tres distintos tipos de números: - o Número del activo - un número de 8 dígitos asignado por el sistema - o Número de serie - un número de 25 dígitos del modelo o de la serie - o Número de unidad - un número de 12 dígitos, alfanumérico, definido por el usuario Cuando introduce un número de activo, puede usar un prefijo o un símbolo para designar el tipo de número que introdujo. Para el tipo de número de activo que usa con mayor frecuencia, no debe usar prefijos, de manera que solo es necesario introducir el número. Para los otros dos tipos de números de activos, debe definir un símbolo para cada uno, como / o *, que se introduce como prefijo antes del número para identificar el tipo de número que está representando. Por ejemplo, si introduce con mayor frecuencia números de serie, no debe usar prefijos para números de serie. Así, puede usar / como prefijo para números de activo y * como prefijo para números de unidades. Nota: puede dejar sólo un tipo de número de activo sin prefijo. Los otros dos deben tener un símbolo de manera que los tres números sean exclusivos. Verifique que los símbolos que usa no sean de importancia para algún otro fin de registro de datos, por ejemplo, un punto o una coma.
Código de categoría de depreciación	Es un código que clasifica los activos en categorías de depreciación. Las consultas, informes, diarios y demás procesos que dependen de la categoría de depreciación hacen referencia al valor en este código de categoría. Nota: debe configurar un valor predeterminado para este código de categoría.
Código de categoría suplementario	Introduzca el número del código de categoría del equipo que controla los tipos de datos suplementarios que el sistema despliega en las pantallas de datos suplementarios de Administración de equipo. Cuando configure datos suplementarios use Referencia cruzada de tipos de datos para especificar los tipos de datos que aparecen en las pantallas de datos suplementarios. Por ejemplo, en Constantes de equipo, puede especificar el código de categoría del equipo 2 (Clase de equipo principal) como el código de categoría de datos suplementarios. Luego, en Referencia cruzada de tipos de datos puede especificar los tipos de datos correctos para cada clase de equipo que configure bajo Clase de equipo principal, como las hojas de especificaciones y las notas de transporte para equipo pesado.

Versión de regla de inclusión	Es un código definido por el usuario (40/RV) que identifica una regla de inclusión que se desea que el sistema utilice para esta sucursal/planta. Los sistemas Manufactura y Administración de almacenes utilizan las reglas de inclusión de la siguiente manera: - o En Manufactura: Permite varias versiones de reglas de recursos para ejecutar MPS, MRP o DRP. - o En Administración de almacenes: Permite varias versiones de reglas de inclusión para almacenaje y surtido. El sistema sólo procesa aquellas líneas de órdenes que coinciden con la regla de inclusión de una sucursal/planta en particular. --- PANTALLA ESPECÍFICA --- Código que determina si el sistema somete la planificación de capacidad de forma interactiva cuando se crea una orden de trabajo o cuando se cambia el estado de la misma. El valor que se introduce define la versión de las reglas de inclusión de oferta/demanda que utilizará el sistema para actualizar el plan de capacidad. Si este campo se deja en blanco, el sistema no actualiza el plan de capacidad cuando usted crea una orden de trabajo o cambia el estado de la misma.
Ciclo de mantenimiento	Es el tipo de registro de la especificación de detalle, definido por el usuario. Puede configurarlo en la pantalla Tipos de especificaciones de detalle y utilizarlo para describir información de ciertos tipos de orden de trabajo o de orden de cambio de ingeniería. --- PANTALLA ESPECÍFICA --- Es el tipo de registro de orden de trabajo que almacena los equipos asociados que se definen para bucles de mantenimiento. Por ejemplo, si introduce la partida de tipo E en esta pantalla, cuando establece un bucle de mantenimiento, el sistema incluye todos los equipos de este registro de tipo E en la orden de trabajo.

Configuración de códigos definidos por el usuario para activos fijos

Muchos campos del sistema Activos fijos aceptan únicamente los códigos definidos por el usuario. Puede personalizar el sistema Activos fijos al configurar los códigos definidos por el usuario a fin de satisfacer las necesidades de su ambiente de negocios.

Los códigos definidos por el usuario se almacenan en tablas que se refieren a un sistema y tipo de código específicos. Por ejemplo, 12/FM representa el sistema 12 (Activos fijos) y el tipo FM de códigos definidos por el usuario (Método financiero). Las tablas de códigos definidos por el usuario determinan los códigos admisibles para los campos individuales de su sistema. Si introduce un código inadmisibles en un campo, el sistema muestra un mensaje de error. Por ejemplo, sólo puede introducir códigos en el campo Clase contable principal en la pantalla Trabajo con activos que existe en la tabla de códigos definidos por el usuario del sistema 12 y el tipo de código C1.

Puede tener acceso a todas las tablas de códigos definidos por el usuario por medio de una sola pantalla de códigos definidos por el usuario. Después de seleccionar una pantalla de códigos definidos por el usuario en un menú, cambie los campos Código del sistema y Códigos definidos por el usuario para tener acceso a otra tabla de códigos definidos por el usuario.

Nota

La tabla de códigos definidos por el usuario 12/LT (tipo de L/M de activos fijos para depreciación) fue reemplazada por la tabla que contiene el archivo Maestro de tipos de L/M (F0025). O Puede tener acceso a los tipos de Libros mayores de activos fijos definidos anteriormente en la tabla de códigos definidos por el usuario por medio de Configuración de los Maestros de tipos de L/M en el menú Configuración del sistema Activos fijos (G1241).

El sistema Administración de plantas y equipo usa muchos códigos de categoría del sistema Activos fijos (12). Muchas pantallas de todo el sistema Administración de plantas y equipo muestran los primeros 10 códigos de categoría de un total de 23. J.D. Edwards recomienda que asigne las necesidades específicas de su equipo hasta un total de los primeros 10 códigos de categoría según corresponda. Esto le ayudará a realizar búsquedas de equipos en línea. Puede usar los códigos restantes para satisfacer las necesidades con respecto a la elaboración de informes de activos fijos.

Advertencia

Los códigos definidos por el usuario son elementos centrales de los sistemas de J.D. Edwards. Debe estar familiarizado con ellos antes de cambiarlos. La labor de diseño de los códigos definidos por el usuario que usa su compañía puede tener un gran efecto en su satisfacción con el funcionamiento del sistema.

Los siguientes códigos definidos por el usuario son los códigos principales del sistema Activos fijos:

Clase contable principal (12/C1)	Se usa para agrupar activos en categorías, como equipo y mobiliario de oficina, maquinaria pesada, equipo de planta, etc. J.D. Edwards recomienda que configure una relación individual entre la clase contable principal y la cuenta de costos de activos como ayuda en la ejecución de la depreciación definida por el usuario.
Clase de equipo principal (12/C2)	Se usa para subdividir los activos en subclases. Por ejemplo, configure los códigos para dividir el equipo de oficina en grupos, como copiadoras, computadoras, impresoras, etc.
Códigos adicionales de clasificación (12/C3 - C0 y F1 - F0, 21 - 23)	Use los siguientes códigos para cualquier requisito adicional de negocios que pueda tener: • Fabricante (Código de clasificación 3) • Año del modelo (Código de clasificación 4) • Millas u horas de uso (Código de clasificación 5) • Código de equipo (Código de clasificación 6) • Código de categoría 7 • División (Código de clasificación 8) • Código de categoría 9 • Grupo de clasificación (Código de clasificación 10) • Código de clasificación 11-23 Si utiliza la Facturación de equipos debe emplear el código de categoría 10 a fin de definir los grupos facturables de tasas.
Método financiero (12/FM)	Se usa para especificar la forma de adquisición de un activo, es decir, si fue alquilado o comprado en firme. La información sobre el método financiero se almacena en la tabla que contiene el archivo Maestro de activos (F1201).
Códigos de revaluación (12/RI)	Se usa para identificar las tablas de índices de revaluación. Por ejemplo, configure los códigos para identificar las tablas de revaluación individuales de los países.
Método de depreciación (12/DM)	Se usa para definir los métodos de depreciación. Además de los métodos estándar de depreciación 00 - 18, puede definir sus propios métodos de depreciación con la depreciación definida por el usuario. Los métodos de depreciación estándar usan identificadores de códigos numéricos. Debe usar identificadores de códigos alfabéticos para todos los métodos de depreciación definidos por el usuario que configure. El método de depreciación definido por el usuario y el estándar se almacenan en la tabla 12/DM de códigos definidos por el usuario. Cuando ejecuta los programas de cálculo de depreciación, el sistema distingue los métodos de depreciación definidos por el usuario de los métodos estándar por un 1 en el campo Código de manejo especial.
Código de estado o retiro (12/ES)	Se usa para especificar los tipos de retiros, como vendido, desechado o donado a una sociedad de beneficencia. La información sobre el estado y el retiro se almacena en la tabla que contiene el archivo Maestro de activos (F1201). También puede usar este código de categoría para especificar el estado operativo del estado del equipo. como disponible. trabajando. descompuesto o

retirado.

Código de tipos de mensajes de equipo (12/EM)

Se usa para definir y agrupar tipos diferentes de mensajes, como por ejemplo, mantenimiento planificado, informes de problemas, términos y condiciones de arrendamiento, etc.

El sistema Activos fijos incluye dos códigos de clasificación con codificación fija que no se pueden cambiar ni eliminar.

- DP (Tipo de retiro)
- DM (Método de depreciación)

Consulte también

- ❑ *Códigos definidos por el usuario* en la guía *Fundamentos* para obtener información acerca de la descripción general sobre los códigos definidos por el usuario
- ❑ *Configuración de las reglas de tipos de L/M para activos fijos* en la guía *Activos fijos*

Configuración de la depreciación definida por el usuario

El sistema usa las reglas de depreciación para calcular la depreciación. Cuando configure los métodos de depreciación definidos por el usuario, debe definir las reglas de depreciación, las fórmulas y las fechas de distribuciones que desee que use el sistema para calcular la depreciación de sus activos fijos.

Puede definir todos los métodos de depreciación específicos que necesite su compañía sin necesidad de una programación personalizada. Configure los métodos de depreciación definidos por el usuario cuando necesite algoritmos de depreciación específicos diferentes de las reglas de depreciación estándar que se incluyen en el sistema Activos fijos. Por ejemplo, puede copiar una regla uniforme e insertar la información correcta sobre los periodos de vida para crear un método de depreciación que satisfaga sus necesidades específicas.

El sistema almacena los métodos de depreciación estándar y los definidos por el usuario en la tabla de códigos definidos por el usuario 12/DM. Cuando ejecuta el programa para calcular la depreciación, el sistema distingue los métodos definidos por el usuario de los métodos estándar por un código especial de manejo de 1. Además, los métodos de depreciación predefinidos tienen un código numérico de dos caracteres. Los métodos de depreciación predefinidos que cambia o los nuevos métodos de depreciación que crea deben tener un código alfabético de dos caracteres.

Después de crear un método de depreciación definido por el usuario, debe configurar los valores predeterminados de depreciación para incluir el nuevo método de depreciación. Cuando crea los nuevos registros del Maestro de activos, el sistema asigna automáticamente un método de depreciación con base en la cuenta de costos del activo. Después de crear el registro del Maestro de activos, debe verificar el método de depreciación.

El programa Depreciación definida por el usuario usa un procesamiento similar al del programa Consulta del estado del trabajo (P512000) por medio del uso de los elementos dentro de la expresión de una fórmula. Los patrones de distribución son similares a los del programa Actualización global del código de patrones (P1441). La depreciación definida por el usuario contribuye a eliminar la localización correspondiente al cálculo de la depreciación.

Definición de los requisitos correspondientes a la depreciación

Considere los siguientes requisitos al calcular la depreciación.

Vida del activo

Las siguientes funciones definen la duración de la vida de un activo:

Periodos de vida (ADLM)

Días de vida del activo = (Periodos de vida / Número normal del periodo) * 365.25.

Use la convención sobrante/faltante para detener la depreciación al final de la vida del activo.

Continuación de la depreciación más allá de la vida del activo (OUDC)

Use la convención sobrante/faltante para continuar con la depreciación.

Configure el valor Vida hasta el año como 998 (Métodos 06, 09, 15, 17, 18).

Referencia de años de vida (LYRC)

El Año fiscal determina el valor predeterminado.

El año de vida del activo se determina mediante la fecha de inicio modificada y se calcula por periodo.

Ajustes de saldos

Los siguientes valores del campo Indicaciones del cálculo (DIR1) definen la forma en la que se realizan los ajustes de saldos o los asientos de diario de depreciación. Los ajustes pueden ser diarios, mensuales o anuales.

Cálculo por ajustes de periodos (DIR1= P)

La depreciación se calcula por periodo sin actualización.

El importe de la depreciación se prorrotea cada periodo (100%).

Cálculo del importe y el prorrateo anual por periodo (DIR1 = C, R)

La depreciación se calcula por el importe anual.

La depreciación se prorrotea por periodo. Por ejemplo, 12 periodos = 8.3333%.

Cálculo del importe desde el inicio de la vida de los activos (DIR1 = I)

Utilice Inicio a la fecha la primera vez que tenga que actualizar y luego cambie las instrucciones de cálculo.

Si el valor Instrucción de cálculo = I, la depreciación:

- Comienza en la fecha de inicio modificada.
- Se calcula usando el importe anual.
- Se ajusta por Inicio a la fecha hasta el año en curso.
- Se prorrotea por periodo. Por ejemplo, 12 periodos = 8.3333%.

Fecha de inicio modificada

La fecha de inicio modificada la determina el campo Prorratio del periodo inicial (ITAC). Dicha fecha de inicio determina la fecha final de un activo. Puede configurar la fecha de inicio modificada como:

- Inicio/mitad/fin de mes/periodo
- Inicio/mitad/fin de año
- Fecha real, fecha trimestral, etc.

La mayoría de las fórmulas de depreciación necesitan un porcentaje de Prorratio del año (o periodo) inicial. Cuando use una fórmula que lo necesite, debe usar el Elemento 50 para aplicarlo al porcentaje del primer año y para los cálculos del periodo.

Cálculos

Puede usar uno o varios métodos para calcular la depreciación, incluidos los siguientes:

Datos de demostración

Use los datos existentes de demostración (previamente definidos) que tengan reglas de depreciación existentes.

Copia de una regla de depreciación existente

Si copia una regla de depreciación existente, será necesario que cambie los siguientes campos:

- Periodos de vida
- Prorratio del periodo inicial
- Cualquier otro de los campos apropiados para satisfacer las necesidades de su negocio

Definición de la fórmula exacta de cálculo

Puede usar:

- Multiplicador de fórmula o Multiplicador de regla anual
- Otros elementos de la lista de definición de fórmulas

Fórmulas calculadas

Los cálculos se realizan en el siguiente orden:

- Valor residual
- Límite superior
- Límite inferior
- Base
- Fórmulas de depreciación
- Valor predeterminado

Retiros

La depreciación debe ejecutarse antes de retirar el costo. La fecha de retiro crea el siguiente orden de procesamiento:

- Cálculo de la Regla de los 999 años de vida
- Cálculo de la Regla del año de vida específico (SPCN)
- Valor predeterminado nuevamente a la Regla del año de vida en curso

La mayoría de los Libros mayores fiscales mantienen los costos hasta fin de año. Conserve dichos L/M.

Use la Regla de los 999 años de vida sólo para el año de retiro de un activo.

Consulte también

Los siguientes temas en la guía *Activos fijos*:

- ❑ *Para configurar las reglas de años de vida*
- ❑ *Para especificar las convenciones para la regla*

Consideraciones técnicas

La depreciación definida por el usuario es una función de gran capacidad y al mismo tiempo flexible, que le permite definir la forma en la que el sistema calcula la depreciación. El programa proporciona reglas de depreciación numérica como modelos que puede copiar y modificar para satisfacer las necesidades de su negocio. Así, cuando los importes de depreciación no se calculan correctamente, puede resolver el problema mediante el ajuste de la regla de depreciación.

Cuando configure las reglas de depreciación definidas por el usuario, defina los métodos de depreciación, indicaciones de cálculo, convenciones, reglas de los años de vida, requisitos y fórmulas.

J.D. Edwards le recomienda que siga las siguientes normas al usar la depreciación definida por el usuario:

- Dar seguimiento a requisitos tales como vida del activo, instrucciones de cálculo por usar, años de vida del activo, cualquier requisito de fechas de inicio modificadas y convenciones por usar para los activos.
- Tratar de encontrar una fórmula existente similar que pueda copiar al crear una nueva fórmula.
- Conocer el resultado que desea antes de configurar una fórmula.
- Familiarizarse con los elementos de la ecuación de depreciación que necesitará usar en su fórmula.
- Usar los elementos, crear su fórmula y darle seguimiento (por ejemplo, escribirla en una hoja de papel diferente) para ayudarlo a seguirla y a entender los resultados.
- Seleccionar las opciones de proceso para imprimir fórmulas y elementos.
- Ejecutar la depreciación siempre en la modalidad de prueba cuando trabaje con datos reales.
- Probar su regla de depreciación durante toda la vida del activo con base en los distintos patrones de fechas fiscales.
- Usar proyecciones para automatizar el proceso.

Consulte también

- ❑ *Trabajo con patrones de presupuesto* en la guía *Contabilidad general* para obtener información acerca del uso de las distribuciones del presupuesto

Consulte los siguientes temas en la guía *Activos fijos* para obtener información sobre la depreciación:

- ❑ *Configuración de reglas de depreciación*
- ❑ *Configuración de valores predeterminados de depreciación*
- ❑ *Trabajo con fórmulas de depreciación*

- ❑ *Instrucciones de cálculo*
- ❑ *Verificación de la información sobre la depreciación*
- ❑ *Actualización global de las reglas de depreciación*
- ❑ *Configuración de los patrones de distribución de la depreciación*

Configuración de las reglas de depreciación

Las reglas de la depreciación controlan la forma en la que el sistema calcula la depreciación de un activo. Debe especificar las reglas que desee que el sistema siga al efectuar los cálculos de los métodos de depreciación definidos por el usuario. Cuando configura las reglas de un método de depreciación, define la jerarquía de convenciones que desee que el sistema aplique al costo de un activo.

El sistema Activos fijos incluye las reglas de base para calcular los métodos de depreciación estándar. No puede cambiar las reglas estándar incluidas en el sistema Activos fijos, pero puede copiar y modificar estas reglas para definir los métodos de depreciación específicos de su compañía. Por ejemplo, si desea configurar una regla de depreciación para una depreciación uniforme con una combinación de periodos de vida que no se incluye en el sistema Activos fijos, puede usar Modificaciones de reglas de depreciación para copiar una regla uniforme y cambiar los periodos de vida.

Las reglas de depreciación definidas por el usuario deben identificarse con el alfabeto para distinguirlas de las reglas de depreciación base de J.D. Edwards. Cuando usted configura las reglas de depreciación, el sistema almacena la información en las tablas Reglas de depreciación (F12851), Reglas de depreciación anual (F12852) y Fórmulas de depreciación (F12853).

Nota

El sistema proporciona los métodos numéricos 00-18. J.D. Edwards creó métodos numéricos adicionales más allá del método 18 para satisfacer las necesidades de elaboración de informes que son específicas de los países. No cree métodos numéricos adicionales para 19 y superiores, o de lo contrario, el sistema superpondrá el método 19 con el método 19 recientemente creado. Puede añadir tantas combinaciones a los métodos 00-18 como sean necesarias pero no se superpondrán con éstas. En caso de que no desee una actualización de los datos de demostración, no existe una opción de edición que prohíba la superposición.

En el nivel más alto, puede configurar reglas de depreciación para aplicarlas a todo el periodo en el que desea prorratar el costo de un activo. O puede definir las reglas para el periodo en el que se puso en servicio el activo.

Una regla de depreciación incluye tres partes:

Información del encabezado de la regla

Es la información que hace referencia al método de depreciación en el que se usa la regla, como:

- El código que identifica el método
- Las características especiales de la regla
- El periodo en el que se va a prorratear el costo del activo
- La fecha en la que el activo se puso en servicio
- La fecha hasta la cual tiene vigencia el método

Use la información del encabezado para relacionar una regla de depreciación específica con un activo.

Convenciones de reglas

Las convenciones con respecto a las reglas dictan la forma en la que el sistema calcula la depreciación con base en las reglas de los años de vida y en las fórmulas que usted especifica para la regla. Estas convenciones se aplican a todo el periodo de prorrateo al que haga referencia la regla. Puede configurar las convenciones de reglas para:

- Sustituir el destino de la unidad de negocio de los gastos de depreciación.
- Distribuir el primero y último año del prorrateo del costo. Por ejemplo, puede designar una regla para distribuir la depreciación en todo el año o para distribuir la depreciación proporcionalmente comenzando con la fecha inicial o final de la depreciación.
- Permitir el uso de una segunda regla anual.
- Usar los periodos de vida o el año fiscal del activo como el punto inicial de referencia para determinar el año de vida actual de un activo.
- Depreciar más costo del existente de un activo.
- Permitir que se calculen los importes negativos de depreciación en la fórmula durante la vida de un activo.

Reglas de años de vida

La ecuación básica para calcular la depreciación de un año de vida incluye un multiplicador que se aplica a un costo o base. El importe resultante está sujeto a un mínimo (base) y a un máximo (límite). El importe base que se multiplica puede estar sujeto a un valor total de planta o valor residual. La misma regla se aplica a varios años de vida o a un solo año de vida del activo.

Puede definir una regla para cualquier año de vida de un activo. También puede definir una regla separada para el año de retiro de un activo.

Las fórmulas que usan las reglas de años de vida pueden aplicarse a cualquier elemento de la ecuación de depreciación, como por ejemplo a los siguientes:

- Multiplicador
- Base depreciable
- Límite superior
- Límite inferior
- Valor residual

Los años de vida del activo pueden ser sucesivos. Por ejemplo, si el valor en el campo Hasta el año de vida de una determinada Regla de años de vida es 1, entonces el valor Desde el año de vida en la Regla del año de vida siguiente debe ser 1 ó 2, dependiendo de si se usa el valor Porcentaje de la cuenta secundaria o si se especifican los Meses en servicio.

Si una regla de depreciación usa Meses en servicio, se debe usar el mismo Mes en servicio en forma uniforme para todos los años de vida en la regla de depreciación. Por

ejemplo, si usa los Meses en servicio 1 y 2 para el primer año de vida de una regla de depreciación, debe también configurarlos para cada año de la regla de depreciación. Los valores Desde el año de vida y Hasta el año de vida deben ser los mismos que el año de vida que tiene especificado Mes en servicio.

Cuando configure las reglas de depreciación definidas por el usuario, debe dirigir cada parte de la regla.

Puede generar un informe para revisar sus reglas de depreciación.

Consulte también

Los siguientes temas en la guía *Activos fijos*:

- ❑ *Impresión del informe Reglas de depreciación*
- ❑ [Actualización global de las reglas de depreciación](#) para obtener más información acerca de la actualización de las tablas de depreciación

► Para añadir un método de depreciación

En el menú Configuración de la depreciación definida por el usuario (G1232) escoja Modificaciones de reglas de depreciación.

1. En la pantalla Trabajo con reglas de depreciación haga clic en el botón de búsqueda del siguiente campo:
 - Método depreciación
2. En la pantalla Selección de códigos definidos por el usuario escoja Modificaciones en el menú Pantalla.
3. En la pantalla Trabajo con códigos definidos por el usuario haga clic en Añadir.
4. En la pantalla Códigos definidos por el usuario llene los siguientes campos de la primera fila vacía:
 - Códigos
 - Descripción 1
 - Descripción 2

Los nuevos métodos de depreciación deben identificarse con un código alfabético de dos caracteres.

5. Para identificar el método de depreciación como un método definido por el usuario introduzca un 1 en el siguiente campo:
 - Manejo especial
6. Haga clic en OK.
7. Para regresar a la pantalla Trabajo con reglas de depreciación:
 - En la pantalla Trabajo con códigos definidos por el usuario haga clic en Cerrar.
 - En la pantalla Selección de códigos definidos por el usuario haga clic en Cerrar.

Descripción de los campos

Descripción Códigos	Glosario Es una lista de los códigos válidos de una lista de códigos definidos por un usuario específico.
Descripción 1	Es un nombre u observación definida por el usuario.
Descripción 2	Es el texto adicional que describe o clarifica más ampliamente a un campo de los sistemas de JDE.
Manejo especial	Es un código que designa los requisitos de procesamiento especial para ciertos valores de códigos definidos por el usuario. El valor que introduzca en este campo será único para cada tipo de código definido por el usuario. El sistema usa el código de manejo especial de distintas formas. Por ejemplo, los códigos de manejo especial definidos para Preferencia de idioma especifican si el idioma es de dos bytes o no tiene caracteres en mayúscula. Para activar este campo es necesaria la programación.

► Para añadir una regla

En el menú Configuración de la depreciación definida por el usuario (G1232) escoja Modificaciones de reglas de depreciación.

1. En la pantalla Trabajo con reglas de depreciación haga clic en Añadir.

2. En la pantalla Adición de reglas de depreciación llene los siguientes campos:

- Método depreciación
 - Distrib inicial de condiciones
 - Dirección de cálculo
 - Vida (períodos)
 - Ref de patrones de fecha
 - En servicio desde la fecha
 - En servicio hasta la fecha
 - Vigente desde la fecha
 - Vigente hasta la fecha
 - Descripción de la regla
3. Haga clic en OK.
 4. Para regresar a la pantalla Trabajo con reglas de depreciación haga clic en Cancelar.

Descripción de los campos

Descripción	Glosario
Método depreciación	Es el código definido por el usuario (12/DM) que indica el método de depreciación para el libro especificado. Además de los métodos de depreciación definidos por el usuario que configure para su compañía, los siguientes métodos de depreciación estándar se encuentran disponibles en el sistema Activos fijos: 00 - No se usa un método de depreciación 01 - Depreciación uniforme 02 - Suma de los dígitos de los años 03 - 125% de saldos decrecientes con traspaso 04 - 150% de saldos decrecientes con traspaso 05 - 200% de saldos decrecientes con traspaso 06 - % fijo de saldos decrecientes 07 - ACRS de depreciación estándar 08 - ACRS de depreciación opcional 09 - Unidades de producción 10 - MACRS para autos de lujo 11 - % fijo para autos de lujo 12 - MACRS de depreciación estándar 13 - MACRS de depreciación alternativa 14 - ACRS para bienes inmuebles alternativos 15 - % fijo del costo 16 - % fijo de saldos decrecientes con traspaso 17 - AMT para autos de lujo 18 - ACE para autos de lujo Nota: cualquier método de depreciación adicional que cree para su compañía debe tener un código alfabético.

Distrib inicial de condiciones

Es un código para información adicional de la depreciación. Este código se usa para las convenciones de créditos fiscales de inversiones (ITC) y de promedios. El sistema valida el código que usted introduce en este campo con respecto a la tabla 12/AC de códigos definidos por el usuario. Los códigos admisibles son:

A - Inicio real de la depreciación

F - Convención de la primera mitad / segunda mitad

H - Medio año

M - Convención de medio mes

N - Primer día del siguiente periodo

P - Mitad del período

Q - Convención de medio trimestre

R - Primer día del siguiente año

S - Inicio real del primer periodo / segundo periodo

Y - Convención de medio año

W - Convención del año completo

0 - No se aplica ITC

1 - Método de los 3 años (3 1/3%)

2 - Método de los 5 años (6 2/3%)

3 - Método de los 7 años (10%)

4 - ACRS con reducción de base (ITC -10%)

5 - ACRS sin reducción de base

Nota: los códigos numéricos se aplican sólo a los métodos de depreciación estándar. Para determinar la fecha de F (Primera mitad / segunda mitad), use las siguientes normas:

o Si el activo se puso en servicio durante el primer semestre del año, entonces la fecha ajustada de inicio de la depreciación es el primer día del año.

o Si el activo se puso en servicio durante el segundo semestre del año, entonces la fecha ajustada de inicio de la depreciación es el primer día del año siguiente.

o La primera mitad del año vence al cierre del último día del mes calendario más cercano a la mitad del año fiscal.

o La segunda mitad del año empieza el día posterior al vencimiento de la primera mitad del año fiscal.

Dirección de cálculo	Es un código que especifica el método que usa el sistema para calcular la depreciación basado en el método de depreciación que usted especifique. Los valores admisibles son: C - Del año en curso a la fecha. Calcula sólo la depreciación del año en curso. I - Del inicio a la fecha. Vuelve a calcular el importe total de la depreciación desde la fecha de inicio hasta el año en curso. Luego se resta la depreciación del año anterior para determinar la depreciación del año en curso. Este método da como resultado una corrección única del periodo en curso para cualquier error en la depreciación del periodo anterior. F - Del inicio a la fecha: primera regla. Calcula del inicio a la fecha (regla I) para la primera regla (si existen dos), y calcula del año en curso a la fecha (regla C) para la segunda regla. P - Periodo en curso. Calcula la depreciación del periodo en curso y luego extrapola el importe anual basado en el porcentaje acumulado a partir del patrón del periodos y de la contabilización del año a la fecha. Se resta cualquier depreciación calculada para el periodo en curso. R - Meses restantes. Deprecia el valor neto del libro a partir del inicio del año fiscal en curso durante la vida restante del activo. Esto da como resultado la amortización de los errores de cálculo del periodo anterior durante la vida restante del activo.
Vida (períodos)	Es la vida de un activo en meses o periodos. El sistema usa meses o periodos sólo para expresar la vida del activo. Por ejemplo, si su compañía usa un calendario de 12 meses, entonces un activo del ACRS de cinco años tiene una vida de 60 meses. Si su compañía usa un calendario de 13 meses, entonces un activo de ACRS de cinco años tiene una vida de 65 meses, y así sucesivamente. Debe especificar un valor de meses de vida para todos los métodos de depreciación definidos y para todos los métodos de depreciación estándar.
Ref de patrones de fecha	Es un código que designa patrones de fecha. Puede usar uno entre 15 códigos y debe configurar códigos especiales (con las letras de la A a la N) para 4-4-5, contabilidad de 13 periodos o cualquier otro patrón de fecha que sea exclusivo de su ambiente. Una R, que es el valor implícito, designa un patrón de calendario habitual. --- PANTALLA ESPECÍFICA --- Utilice este campo para referenciar el patrón de fecha específico al término inicial para los activos depreciados bajo esta regla. Esto es particularmente útil cuando los patrones de fecha que la compañía utiliza ahora varían de los patrones de los años anteriores en virtud de fusiones o años cortos. El sistema hace referencia a este patrón a los fines de ajustar la fecha de inicio de la depreciación.
En servicio desde la fecha	La fecha inicial a la cual aplica la transacción o el código.
En servicio hasta la fecha	La fecha final a la cual aplica la transacción o el código.

Vigente desde la fecha	Es la fecha en que un registro de dirección, partida, transacción o tabla se vuelve activo. El significado de este campo es diferente dependiendo del programa. Por ejemplo, la fecha vigente podría representar lo siguiente: o Cuando el cambio de dirección se vuelve vigente o Cuando un alquiler se vuelve vigente o Cuando un precio se vuelve vigente o Cuando un tipo de cambio de moneda se vuelve vigente o Cuando una tarifa fiscal se vuelve vigente
Vigente hasta la fecha	Es la fecha en la que el, activo, transacción o tabla se desactiva o la fecha hasta la cual desea que aparezcan las transacciones. Este campo se usa genéricamente en todo el sistema. Puede ser la fecha de vigencia de un alquiler, precio o costo, la fecha de vigencia de una moneda, tasa fiscal o lo que corresponda.
Descripción de la regla	Es una descripción, comentario, nombre o dirección.

Instrucciones de cálculo

Por lo general, en la conversión al software ERP de J.D. Edwards, puede escoger la instrucción de cálculo que se va a usar. Si está conforme con la forma en la que su sistema anterior calculaba la depreciación, puede convertirla con la instrucción de cálculo de R (Vida restante). Esta instrucción considera el valor neto del libro restante y lo amortiza durante los periodos de vida restantes del activo. El sistema usa el campo Traspaso del saldo inicial de la tabla que contiene el archivo Saldos de cuentas de activos (F1202) durante el cálculo de la depreciación. Este campo determina el importe depreciable del año en curso.

Tal vez sea necesario que ajuste la depreciación. Por ejemplo, puede necesitar ajustar la depreciación si su sistema anterior no era el correcto o si hubo un cambio en los métodos. Si necesita ajustar la depreciación use una instrucción de cálculo (Inicio a la fecha). Esta instrucción de cálculo hace que el sistema calcule la depreciación de cada año de vida anterior del activo para determinar el importe de la depreciación actual. La instrucción Inicio a la fecha puede resultar en un importe de alcance que se amortiza durante el primer año durante el cual el activo se encuentra en el sistema Activos fijos de J.D. Edwards. La instrucción de cálculo I debe usarse sólo para el primer año de vida del activo. Después del primer año se debe cambiar la instrucción de cálculo a C (Depreciación del año en curso). Debido a que los numerosos años de fórmulas a través de los cuales debe calcular el sistema, el tiempo de procesamiento de los activos con mayor antigüedad tarda más tiempo. Por ello, el uso de la instrucción de cálculo C mejorará el procesamiento.

► Para especificar las convenciones para la regla

En el menú Configuración de la depreciación definida por el usuario (G1232) escoja Modificaciones de reglas de depreciación.

1. En la pantalla Trabajo con reglas de depreciación llene los siguientes campos y haga clic en Buscar:
 - Método depreciación
 - Fch puest en servicio
 - Fch ini vigencia
2. Escoja una regla.

- En el menú Fila escoja Convenciones de reglas.

- En la pantalla Convenciones de reglas llene cualquiera de los siguientes campos opcionales para definir las convenciones para la regla de depreciación:
 - UN de gastos de depreciación
 - División de 1er año
 - División de último año
 - Año de retiro
 - Cta secundaria/%
 - Referencia de años de vida
 - Permitir depreciación excesiva
 - Permitir depreciación negativa
- Para evitar que se realicen cambios en la regla, haga clic en el siguiente campo:
 - Edición desactiv

Puede usar la opción de proceso para desactivar esta opción como seguridad adicional.
- Haga clic en OK.

Descripción de los campos

Descripción	Glosario
UN de gastos de depreciación	Es un código que permite una sustitución del destino de los gastos de depreciación. Los códigos admisibles son los siguientes: En blanco - No hay sustitución 1 - Unidad de negocio responsable 2 - Unidad de negocio de ubicación

División de 1er año	Es un código que designa la forma en la que desea que el sistema prorratee el primer año de depreciación de un activo. Los códigos admisibles son: En blanco - Inicio modificado de la depreciación 1 - Todo el año 2 - Fecha de inicio real de la depreciación 3 - Periodo de puesta en servicio
División de último año	Es un código que designa la forma en la que usted desea que el sistema prorratee el último año de depreciación de un activo. Los códigos admisibles son: En blanco - Fecha final de depreciación modificada 1 - Año completo
Año de retiro	Es un código que designa la forma en la que desea que el sistema prorratee la depreciación cuando usted retira un activo. Los valores admisibles son: En blanco - Fin del periodo de retiro A - Fecha de retiro real C - Continuar F - Primera mitad / segunda mitad H - Medio año I - ITAC inverso L - Ultimo día del periodo anterior M - Mitad del mes N - Ninguno P - Mitad del período Q - Mitad del trimestre Y - Mitad de año

Cta secundaria/%	Es un código que especifica la forma en la que el sistema usa el importe calculado por la regla Porcentaje/cuenta secundaria para determinar el importe de depreciación anual. Los valores admisibles son: En blanco - Sin porcentaje secundario. 1 - El importe mayor entre los calculados por la Regla 1 o la Regla 2. 2 - El importe menor entre los calculados por la Regla 1 o la Regla 2. 6 - El importe de la Regla 1 para Cuenta de depreciación acumulada 1 y el importe de la Regla 2 para Cuenta de depreciación acumulada 2. 7 - El importe de la Regla 1 para Cuenta de depreciación acumulada 1 y la Cuenta de gastos de depreciación 1. El importe de la Regla 2 para Cuenta de depreciación acumulada 2 y la Cuenta de gastos de depreciación 2. 8 - (Importe de la Regla 1 + Importe de la Regla 2) - (Cuenta de depreciación acumulada 1 + Cuenta de depreciación acumulada 2 + Cuenta de gastos de depreciación 1 + Cuenta de gastos de depreciación 2 + Cuenta de gastos de depreciación 3). El sistema usa este campo junto con el campo Continuación de porcentaje secundario.
Referencia de años de vida	Es un código que designa el punto inicial de referencia desde donde desea que el sistema determine el año de vida actual de un activo. Esto requiere una dirección de cálculo de P. Los valores admisibles son: En blanco - Inicia el primer día de la depreciación 1 - Inicio de depreciación (modificado)
Permitir depreciación excesiva	Es un código que especifica si desea que el sistema detenga la depreciación en la base restante o calcule la depreciación más allá de la vida normal de un activo. La base restante se define como costo menos depreciación acumulada menos valor residual. El sistema usa este campo conjuntamente con el campo Permiso de depreciación negativa. Los valores admisibles son: En blanco - No permitir la depreciación que exceda la base restante. Calcular la base restante al final de la vida del activo. Este es el valor predeterminado. 1 - La depreciación puede exceder la base restante durante la vida del activo. Calcular la base restante al final de la vida del activo. 2 - No permitir la depreciación que exceda la base restante. Permitir la depreciación posterior a la vida del activo. 3 - La depreciación puede exceder la base restante durante la vida del activo. Permitir la depreciación posterior a la vida del activo.

Permitir depreciación negativa	Es un código que indica si desea permitir que las fórmulas de depreciación calculen importes negativos. Los valores admisibles son: 0 - No. No se permite una depreciación negativa. 1 - Sí. La depreciación acumulada puede ser menor que la base ajustada. Puede introducir un 1 para Sí (Y) o un 0 para No (N). El valor predeterminado es N.
Edición desactiv	Es un código que indica si la regla de depreciación que seleccionó se definió anteriormente como una regla protegida. Los valores admisibles son: En blanco - No protegida; puede hacer cambios a esta regla. 1 - Protegida

Reglas del año de retiro

Use las reglas del año de retiro para calcular la depreciación de un activo a fin de satisfacer los requisitos de la convención del año de retiro correspondiente al año en que se retiró el activo. Este tipo de retiro se produce durante la vida del activo y no en el año en que se puso en servicio el activo ni tampoco en el año final en que el activo se transforma como totalmente depreciado. En los años primero y final de la vida de un activo los valores Distribución del primer año y Distribución del último año sustituyen a las reglas de retiro.

Las reglas del año de retiro solamente se aplican a las instrucciones de cálculo I o C. Si usa la instrucción R o P, el procesamiento del año de retiro ya está configurado y no tiene que crear las reglas del año de retiro.

Puede usar dos métodos para configurar una regla del año de retiro:

- Configure diferentes reglas del año de retiro por año de vida en el que se retiró el activo. Debe crear reglas de año de vida con un valor 9 en el campo Continuación del porcentaje secundario en la ficha Visualización de la pantalla Reglas de año de vida.
- Configure un año de retiro con un cálculo de depreciación que cubra todos los años de vida. Debe crear una regla de 999 años de vida.

La adición de las reglas del año de retiro a una regla de depreciación existente no afecta a otros activos que usan la regla de depreciación y que no fueron retirados. El programa Depreciación definida por el usuario (R12855) solamente solicita las reglas del año de retiro para los activos que tienen un valor en el campo Vigencia inicial, lo cual permite que todos los demás activos continúen depreciándose en forma normal. Debe introducir manualmente la fecha de retiro en el campo. Por lo tanto no es necesario crear nuevas reglas de depreciación ya que puede cambiar las existentes para satisfacer sus necesidades relacionadas con el cálculo de depreciación del año de retiro.

Por ejemplo, un activo con una fecha de retiro del 30 de abril y que usa una regla de depreciación configurada para un retiro a mitad del año, continúa depreciándose hasta la mitad del año según lo determinado por la convención. Si el activo tiene una fecha de retiro en el mes de octubre y usa la convención de retiro de mitad de año, la depreciación comienza en el punto de la mitad del año en el que usted calcula la depreciación.

Después de calcular la depreciación puede usar uno de los programas Retiro de activos (R12104, P12105) para retirar el activo. No tiene que suprimir la fecha de retiro que introdujo manualmente antes del retiro.

► Para configurar las reglas de años de vida

En el menú Configuración de la depreciación definida por el usuario (G1232) escoja Modificaciones de reglas de depreciación.

1. En la pantalla Trabajo con reglas de depreciación llene los siguientes campos y haga clic en Buscar:
 - Método depreciación
 - Fch puest en servicio
 - Fch ini vigencia
2. Escoja una regla.
3. Escoja Reglas de años de vida en el menú Fila

	Desde año	Hasta año	Mes en servicio	Multiplicad anual	Patrón distrib	Fórmula de depreciación	Descripción depreciación	Fórmula base	Descripción de base	Fórmula del límite inferior
☒	1	1				102	SL(" - 1st Year)	501	Basic(Cost-Salvage)	
☐	2	4				103	SL(" - 2nd Yr +)	501	Basic(Cost-Salvage)	

4. En la pantalla Reglas de años de vida llene los siguientes campos del área de detalle:
 - Desde año
 - Hasta año

Si configura una regla de 999 años de vida, introduzca 999 en los campos Desde año y Hasta año.

 - Mes en servicio
 - Multipl anual
 - Patrón distrib

- Fórmula de deprecia
- Fórmula base
- Fórmula de límite inferior
- Fórmula de límite superior
- Fórm valor residual
- % S

Si configura una regla de años de vida para los cálculos del año de retiro, introduzca un 9 en este campo.

5. Haga clic en la ficha Método y llene los siguientes campos:

- En servicio hasta la fecha
- Vigente hasta la fecha

6. Haga clic en la ficha Convenciones y llene los siguientes campos opcionales:

- UN de gastos de depreciación
- Distribución del primer año
- Distribución del último año
- Año de retiro
- % de cuenta secundaria
- Referencia del año de vida
- Permitir depreciación negativa
- Permitir depreciación en exceso

7. Haga clic en OK.

8. Para evitar que se realicen cambios en la regla, haga clic en la ficha Método y luego haga clic en la siguiente opción:

- Edición desactiv

Puede usar la opción de proceso para desactivar esta opción como seguridad adicional.

Ejemplos

Los siguientes ejemplos usan la regla de 999 años de vida para configurar las reglas de depreciación 1, 3, 4, 5 y 12. Como la configuración para ambas formas de calcular el año de retiro son prácticamente iguales, el ejemplo se concentrará en la configuración de la regla de 999 años de vida.

Métodos de saldos decrecientes

En cuanto a las reglas de depreciación 3, 4 y 5 (Métodos de saldos decrecientes) que tienen un Método de cálculo I o C, sería necesario crear una regla de 999 años de vida para los cálculos de depreciación durante el año de retiro. Considere el siguiente ejemplo al crear una regla de 999 años de vida para su regla de depreciación:

Configure dos fórmulas nuevas de depreciación de la siguiente manera: (la segunda fórmula es opcional y solamente debe configurarla si necesita un Límite inferior).

- Añada una fórmula nueva de depreciación al copiar la Fórmula 006 (que se proporciona en los datos de demostración).
- Introduzca los siguientes valores en el campo Fórmula:
 - $((((10-51) / 03) * 49) * 11) * 56$

PeopleSoft

Modificaciones de fórmulas para cálculo de depreciación

OK Cancelar Herramientas

Fórmula Redondeo a decimales Precisión numérica

ID de la fórmula: JRP ☐ Edición desactivada

Descripción de fórmula: Formula Example

Fórmula: $((((10-51) / 03) * 49) * 11) * 56$

Multiplicador/constante:

Registros 1 - 10	Elemento	Descripción del elemento
☒	01	Asset Cost-Inception Through
☒	02	Accumulated Depreciation-Prior
☒	03	Asset Life in Periods
☒	04	Asset Life Periods Elapsed at
☒	05	Asset Life Period Remaining at
☒	06	Asset Life Periods in Current
☒	07	Salvage Value
☒	08	Annual Depr Base Amount
☒	09	Annual Depr Limit
☒	10	Basis Amount

- Si es necesario un Límite inferior en el cálculo de la depreciación del año de retiro, cree una fórmula adicional al copiar la Fórmula 701 que se proporciona en los datos de demostración.
- Introduzca los siguientes valores en el campo Fórmula:
 - $((01-51) / (03 - (07) + 49 + (12-50) * 49) * 49) * 56$

PeopleSoft

Modificaciones de fórmulas para cálculo de depreciación

OK Cancelar Herramientas

Fórmula Redondeo a decimales Precisión numérica

ID de la fórmula: WHP ☐ Edición desactivada

Descripción de fórmula: Formula Example 2

Fórmula: $((01-51)(03-07)+49+(12-50)*49)*5E$

Multiplicador/constante: 1.000000

Registros 1 - 10		Personalizar cuadrícula
	Elemento	Descripción del elemento
☒	01	Asset Cost-Inception Through
☒	02	Accumulated Depreciation-Prior
☒	03	Asset Life in Periods
☒	04	Asset Life Periods Elapsed at
☒	05	Asset Life Period Remaining at
☒	06	Asset Life Periods in Current
☒	07	Salvage Value
☒	08	Annual Depr Base Amount
☒	09	Annual Depr Limit
☒	10	Basis Amount

- Cree una fórmula adicional para la fórmula del valor residual e introduzca los siguientes valores en el campo Fórmula:
- $(53 * 49)$

Nota

Solamente se debe usar la fórmula del valor residual con una regla de retiro de 999 años de vida que use el límite inferior.

PeopleSoft

Modificaciones de fórmulas para cálculo de depreciación

OK Cancelar Herramientas

Fórmula Redondeo a decimales Precisión numérica

ID de la fórmula: AJH ☐ Edición desactivada

Descripción de fórmula: Use with Lower Limit

Fórmula: $(53*49)$

Multiplicador/constante:

Registros 1 - 10		Personalizar cuadrícula
	Elemento	Descripción del elemento
☒	01	Asset Cost-Inception Through
☒	02	Accumulated Depreciation-Prior
☒	03	Asset Life in Periods
☒	04	Asset Life Periods Elapsed at
☒	05	Asset Life Period Remaining at
☒	06	Asset Life Periods in Current
☒	07	Salvage Value
☒	08	Annual Depr Base Amount
☒	09	Annual Depr Limit
☒	10	Basis Amount

- Introduzca los siguientes valores en el campo Fórmula de depreciación como líneas separadas:

- La nueva fórmula de depreciación.
- La nueva fórmula del límite inferior (si el valor del Límite inferior es obligatorio).
- La nueva fórmula del valor residual (si usa el Límite inferior).
- Use el mismo valor en el campo Fórmula base para todas las fórmulas de depreciación.

Desde año	Hasta año	Mes en servicio	Multiplicad anual	Patrón distrib	Fórmula de deprecia	Descripción depreciación	Fórmula base	Descripción de base	Fórmula del límite inferior
1	1		1,25000000		005	DB(Rule%) 1st "T"	502	Cost	700
2	4		1,25000000		008	DB(Rule%) 2nd+ "T"	502	Cost	701

Regla de depreciación 12 – Depreciación MACRS

Si usa la regla de depreciación 12, deberá cambiar la regla de 999 años de vida que está configurada actualmente a fin de incluir la nueva fórmula de depreciación que configuró en el punto anterior.

Regla de depreciación 01 – Depreciación uniforme

Si usa la regla de depreciación 01 es probable que necesite crear una regla de 999 años de vida para calcular correctamente la depreciación del año del retiro. Añada una nueva fórmula de depreciación e introduzca la siguiente fórmula en el campo Fórmula.

$((10/03) * 49) * 56$

No será necesario crear un valor para el límite inferior o el valor residual al usar la Regla de depreciación 01.

Consulte también

Los siguientes temas en la guía *Activos fijos*:

- ❑ *Trabajo con fórmulas de depreciación* para obtener información sobre cómo configurar una fórmula de depreciación
- ❑ *Para configurar las reglas de años de vida* a fin de obtener más información sobre cómo configurar una regla de 999 años de vida

Descripción de los campos

Descripción	Glosario
Mes en servicio	Es un número que indica el mes en el que el activo se encuentra en servicio. Puede especificar reglas por rangos inclusivos. Si deja este campo en blanco, el sistema sigue usando la regla anual del Mes de puesta en servicio especificado hasta que encuentra un valor más alto de dicho Mes de puesta en servicio. El sistema usa los valores que usted introduce en este campo de la siguiente manera: - o Primero, el sistema busca una coincidencia exacta. Por ejemplo, si un activo se pone en servicio en el mes 01, el sistema busca un valor 01 de Mes de puesta en servicio para ese año. - o Si no existe una coincidencia exacta, el sistema busca un valor en blanco. - o Si no existe un valor en blanco, el sistema sigue usando la regla anual del último Mes de puesta en servicio especificado para un rango de meses hasta que encuentre el siguiente mes más alto que usted especifique. Por ejemplo, si configura reglas anuales para los valores de Mes de puesta en servicio de 01, 03, 06 y 09, el sistema usa la regla que especifique para el 01 durante los meses primero y segundo; la regla que especifique para el 03 durante los meses tercero, cuarto y quinto; la regla que especifique para el 06 durante los meses sexto, séptimo y octavo y la regla que usted especifique para el 09 durante los meses restantes. Los valores admisibles son: un espacio en blanco, 01, 02, 03, 04, 05, 06, 07, 08, 09, 10, 11 y 12.
Múltipl anual	Es un número que especifica el porcentaje que puede usarse como elemento dentro de una fórmula o por sí mismo. El sistema aplica este porcentaje a la base de un activo para derivar la depreciación. Si no se define una base para el activo, el sistema aplica este porcentaje al costo. Introduzca un valor en este campo como un decimal. Por ejemplo, introduzca .10 para 10% y 1.5 para 150%.
Patrón distrib	Es el código de un patrón específico de distribución de depreciación. El patrón determina la forma en la que se distribuyen los importes de la depreciación anual en periodos dentro de un año. Puede designar patrones de distribución para años individuales o grupos de años.
Fórmula de deprecia	Es la formula de depreciación definida para el multiplicador.
Fórmula base	Es la formula de depreciación definida para la base.
Fórmula de límite inferior	Es la fórmula de depreciación definida para el límite inferior.
Fórmula de límite superior	Es la formula de depreciación definida para el límite superior.
Fórm valor residual	Es la formula de depreciación definida para el valor residual.

Opciones de proceso de Modificaciones de reglas de depreciación (R12851)

Ficha Ediciones

1. Protección de desactivación de ediciones

En blanco - No proteger

1 - Proteger el control de desactivación de ediciones

Use esta opción de proceso para especificar si se protege el control de desactivación de la edición. Los valores admisibles son:

En blanco - No proteger el control de desactivación de la edición

1 - Proteger el control de desactivación de la edición

2. Edición de reglas numéricas

En blanco - No cambiar las reglas de depreciación

1 - Copiar o cambiar las reglas de depreciación

Use esta opción de proceso para especificar si se editan las reglas numéricas. Los valores admisibles son:

En blanco - No cambiar las Reglas de depreciación de demostración

1 - Copiar o cambiar las Reglas de depreciación de demostración (00 - 99)

Ficha Valores predeterminados

1. Paso a Fecha en servicio

Use esta opción de proceso para especificar un valor predeterminado para el campo Salto a fecha en servicio. Si deja esta opción de proceso en blanco, el sistema usa la fecha actual.

2. Paso a Fecha de vigencia

Use esta opción de proceso para especificar un valor predeterminado para el campo Salto a fecha de vigencia. Si deja esta opción de proceso en blanco, el sistema usa la fecha actual.

Trabajo con fórmulas de depreciación

Puede definir o modificar las fórmulas de depreciación. Después puede anexar las fórmulas a los elementos de la ecuación de la depreciación en una regla de años de vida. Use las cuatro funciones matemáticas básicas (+ - * /) y los paréntesis para incluir importes o cantidades a fin de construir fórmulas de depreciación en formato algebraico.

El sistema Activos fijos incluye códigos que puede usar para representar los elementos que usa el sistema para obtener los importes o cantidades relacionadas de las tablas que contienen los siguientes archivos: Saldos de cuentas de activos (F1202), Maestro de activos (F1201), Patrones de fechas (F0008), etc. Por ejemplo, puede definir un método de depreciación que se base en una fórmula que usted cree para restar el valor residual al costo.

Puede tener acceso a la pantalla Modificaciones de fórmulas de depreciación (W12853H) directamente desde el menú Configuración de la depreciación definida por el usuario (G1232) o puede tener acceso a la pantalla desde el programa Modificaciones de reglas de depreciación (P12851). Por ejemplo, si está modificando las reglas de depreciación, y desea actualizar una fórmula asociada con la regla, puede tener acceso a la pantalla Modificaciones de fórmulas de depreciación para revisar y modificar las fórmulas que ha definido previamente sin salir del programa Modificaciones de reglas de depreciación.

Nota

Las fórmulas de depreciación definidas por el usuario deben identificarse con letras del alfabeto para distinguirlas de las fórmulas de depreciación base de J.D. Edwards. Sólo puede modificar las fórmulas alfabéticas, pero puede usar las fórmulas numéricas como punto inicial para crear sus propias fórmulas con caracteres alfabéticos.

Precisión numérica

La opción Precisión numérica divide el número actual mediante el rango seleccionado de escalas. Los rangos de escala se determinan mediante la proporción del tamaño del número con respecto a la precisión numérica. Por ejemplo:

- <0 a 1
- >1 a 10
- >10 a 100

- >100 a 1000

A fin de calcular la precisión numérica, empiece con el número del extremo izquierdo y determine la precisión que desea. Por lo general es necesario usar una precisión numérica de nueve.

La siguiente pantalla muestra las opciones correspondientes a la precisión numérica:

PeopleSoft
Modificaciones de fórmulas para cálculo de depreciación

OK Cancelar Herramientas

Formulas Redondeo a decimales **Precisión numérica**

☒ Sin precisión numérica
☐ Precisión de 9 dígitos
☐ Precisión de 8 dígitos
☐ Precisión de 7 dígitos
☐ Precisión de 6 dígitos
☐ Precisión de 5 dígitos
☐ Precisión de 4 dígitos
☐ Precisión de 3 dígitos
☐ Precisión de 2 dígitos
☐ Precisión de 1 dígito

Registros 1 - 10		Personalizar cuadrícula
	Elemento	Descripción del elemento
☒	01	Asset Cost-Inception Through
☒	02	Accumulated Depreciation-Prior
☒	03	Asset Life in Periods
☒	04	Asset Life Periods Elapsed at
☒	05	Asset Life Period Remaining at
☒	06	Asset Life Periods in Current
☒	07	Salvage Value
☒	08	Annual Depr Base Amount
☒	09	Annual Depr Limit
☒	10	Basis Amount

La tabla siguiente demuestra la forma en la que se calcula la precisión numérica:

Precisión numérica sin 1 dígito	Precisión numérica con 1 dígito
100.50	100.00
858,585.8585	900,000.00
1.00	1.00

Redondeo a decimales

Puede ajustar los resultados de las fórmulas al siguiente decimal o número entero, dependiendo del tamaño del número. Por ejemplo:

- Un valor decimal de 5 = 0.00001
- Un valor decimal de 4 = 0.0001
- Un valor decimal de 3 = 0.001
- Un valor decimal de 2 = 0.01
- Un valor decimal de 1 = 0.1

- Un valor decimal de 6 = 1
- Un valor decimal de 7 = 10
- Un valor decimal de 8 = 100
- Un valor decimal de 9 = 1000

La siguiente pantalla muestra las opciones de redondeo a decimales:

PeopleSoft

Modificaciones de fórmulas para cálculo de depreciación

OK Cancelar Herramientas

Fórmula Redondeo a decimales Precisión numérica

☒ Sin redondear decimales
☐ Redondeo a millares
☐ Redondeo a centenas
☐ Redondeo a decenas
☐ Redondeo a unidades

☐ Redondeo a 1 decimal
☐ Redondeo a 2 decimales
☐ Redondeo a 3 decimales
☐ Redondeo a 4 decimales
☐ Redondeo a 5 decimales

Registros 1 - 10	Personalizar cuadrícula
Elemento	Descripción del elemento
☒ 01	Asset Cost-Inception Through
☒ 02	Accumulated Depreciation-Prior
☒ 03	Asset Life in Periods
☒ 04	Asset Life Periods Elapsed at
☒ 05	Asset Life Period Remaining at
☒ 06	Asset Life Periods in Current
☒ 07	Salvage Value
☒ 08	Annual Depr Base Amount
☒ 09	Annual Depr Limit
☒ 10	Basis Amount

► Para configurar las fórmulas de depreciación

En el menú Configuración de la depreciación definida por el usuario (G1232) escoja Modificaciones de la fórmula de depreciación.

1. En la pantalla Trabajo con fórmulas de depreciación haga clic en Añadir para configurar una fórmula.
2. En la pantalla Modificaciones de fórmulas de depreciación haga clic en la ficha Fórmula y llene los siguientes campos para modificar o definir la fórmula:
 - ID de fórmula
 - Descripción de fórmula
 - Fórmula
 - Multiplicador/constante

PeopleSoft

Modificaciones de fórmulas para cálculo de depreciación

OK Cancelar Herramientas

Fórmula Redondeo a decimales Precisión numérica

ID de la fórmula ☐ Edición desactivada

Descripción de fórmula

Fórmula

Multiplicador constante

Registros 1 - 10		Descripción del elemento
☒	01	Asset Cost-Inception Through
☒	02	Accumulated Depreciation-Prior
☒	03	Asset Life in Periods
☒	04	Asset Life Periods Elapsed at
☒	05	Asset Life Period Remaining at
☒	06	Asset Life Periods in Current
☒	07	Salvage Value
☒	08	Annual Depr Base Amount
☒	09	Annual Depr Limit
☒	10	Basis Amount

3. En la ficha Redondeo a decimales escoja una opción de redondeo.
4. En la ficha Precisión numérica escoja una opción de precisión.
5. Para evitar que se realicen cambios en la fórmula, haga clic en los siguientes campos de la ficha Fórmula:
 - Edición desactivada

Puede usar la opción de proceso para desactivar esta opción como seguridad adicional.
6. Haga clic en OK.

Descripción de los campos

Descripción	Glosario
ID de fórmula	El código definido por el usuario de tres caracteres para una fórmula de depreciación definida por el usuario.
Descripción de fórmula	Es una descripción genérica de 20 caracteres.

Fórmula	Es una fórmula que el sistema usa para calcular el importe de una identificación de fórmula asociada. Es posible anexar las fórmulas que defina en la pantalla Modificaciones de fórmulas a la pantalla Modificaciones de reglas de depreciación. Es posible definir las siguientes fórmulas para la depreciación: - o Multiplicador - o Base depreciable - o Límite superior - o Límite inferior - o Valor residual Las fórmulas pueden incluir una combinación de los elementos de fórmula que se incluyen en la pantalla Modificaciones de fórmulas de depreciación, las cuatro funciones matemáticas básicas y los paréntesis para agrupar importes y cantidades. Use los siguientes símbolos válidos para estas funciones matemáticas básicas: + Adición - Sustracción * Multiplicación / División () Paréntesis izquierdo y derecho
Multiplicador/constante	Es un porcentaje o cantidad que puede incluirse en una fórmula como elemento para derivar la depreciación.

Opciones de proceso para Fórmulas de depreciación (R12853)

Ediciones
1. Introducir un 1 para proteger el control de Desactivar edición.
Protección de Desactivación de edición
2. Introducir un 1 para añadir, copiar o cambiar las Fórmulas de depreciación de demostración de J.D. Edwards existentes (000-999).
Edición de fórmulas numéricas

Configuración de los patrones de distribución de depreciación

Cuando ejecute la depreciación el sistema calcula un importe de depreciación anual. Posteriormente el sistema calcula la depreciación para un periodo en particular con base en un porcentaje. Configure las reglas de distribución de patrones de periodos para especificar cómo desea reconocer el importe de la depreciación anual dentro de un año. Si no configura un patrón de distribución para su regla de depreciación, el sistema distribuye el importe de depreciación anual uniformemente entre el número normal de periodos que configura para su organización.

Puede introducir importes de distribución para los periodos del 01 al 14. El total de los porcentajes de distribución que introduzca debe sumar 100 para que el sistema le permita añadir el patrón o cambiar un patrón existente. Puede imprimir los patrones de distribución.

El sistema almacena los patrones de distribución de depreciación en la tabla Patrones de distribución de depreciación (F12854).

Consulte también

- ❑ *Impresión de los patrones de distribución de depreciación* en la guía *Activos fijos*

► Para configurar los patrones de distribución de depreciación

En el menú Configuración de la depreciación definida por el usuario (G1232) escoja Patrones de distribución de depreciación.

1. En la pantalla Trabajo con patrones de distribución de depreciación haga clic en Añadir.
2. En la pantalla Modificaciones de patrones de distribución de depreciación llene los siguientes campos:
 - Código de patrones de división
 - Desc de patrones de división
 - Per 01
3. Introduzca la información necesaria en los periodos 02-14.
El total de los periodos del 01-14 debe ser igual a 100.
4. Para guardar sus registros haga clic en OK.
5. Para regresar a la pantalla Trabajo con patrones de distribución de depreciación haga clic en Cancelar.

Descripción de los campos

Descripción	Glosario
Código de patrones de división	Es el código de un patrón específico de distribución de depreciación. El patrón determina la forma en la que se distribuyen los importes de la depreciación anual en periodos dentro de un año. Puede designar patrones de distribución para años individuales o grupos de años.
Desc de patrones de división	Es un nombre u observación definida por el usuario.

Per 01	Introduzca el porcentaje de depreciación que desee registrar del activo en el primer periodo. Los porcentajes distribuidos se introducen en las formas siguientes: - o Números enteros (como 20 para 20%). - o Números enteros con un decimal, siendo el decimal una fracción del porcentaje (como en el caso de 50.5 para 50 1/2%). - o Cero o en blanco, si no se quiere consignar porcentaje. Puede introducir porcentajes distribuidos para un total de 14 periodos: El total de porcentajes distribuidos debe sumar 100. Nota: Debe configurar los periodos implícitos para el año fiscal en Revisiones de patrón de fecha para la compañía 00000.

Configuración de la sustitución del patrón de fechas

El sistema Activos fijos puede dar seguimiento a la depreciación con un patrón de fechas o número de periodos distinto a aquél con el que se configuró la compañía en el programa Maestro de tipos de Libro mayor. Puede usar la sustitución del patrón de fechas si su compañía tiene un patrón de fechas fiscales con un número de periodos irregular, como 13, y usted necesita elaborar un informe de depreciación en un patrón de fechas de calendario según los requisitos gubernamentales.

No puede usar la sustitución del patrón de fechas en los tipos de Libro mayor AA, CA y AZ.

Contabilización en el Libro mayor

El Libro mayor que especifica en las sustituciones del patrón de fechas puede derivar el costo del Libro mayor AA para que el sistema contabilice el costo en la misma forma que los demás tipos de Libro mayor.

Puede también contabilizar el costo del tipo de Libro mayor que se especifica en la sustitución del patrón de fechas. Puede contabilizar el asiento de diario directamente en el sistema Activos fijos. Para contabilizar el asiento de diario use el programa Contabilización de asientos del L/M en activos fijos (R12800) y use la versión ZJDE0004. El código Contabilización del L/M no necesita ser P (Contabilizado) para contabilizar el importe en los saldos de Activos fijos.

Depreciación

La depreciación definida por el usuario calcula y contabiliza la depreciación correspondiente al patrón de fechas especificado en el Maestro de tipos de Libro mayor. Los siguientes programas y funciones se ejecutan con la sustitución del patrón de fechas:

- Saldos iniciales
- División de activos
- Transferencia de activos
- Retiro de activos
- Consultas de saldos (incluidos los informes)

Antes de comenzar

- ❑ Asegúrese de usar un tipo admisible de Libro mayor configurado en UDC 09/LT.

► Para configurar la sustitución del patrón de fechas

En el menú Configuración del sistema Activos fijos (G1241) escoja Configuración del Maestro de tipos de Libro mayor.

1. En la pantalla Trabajo con tipos de Libro mayor escoja el tipo de Libro mayor y después seleccione Reglas de activos fijos en el menú Fila.

2. Introduzca un 2 en el siguiente campo:

- Creación de transacción

3. Realice una de las siguientes acciones y haga clic en OK:

Para sustituir el patrón actual de fechas llene el siguiente campo:

- Sustituir patrón de fechas

Para sustituir el número actual de periodos llene el siguiente campo:

- Sustituir el número de periodos

Descripción de los campos

Descripción	Glosario
Creación de transacción	Los saldos de los registros de Saldo de artículos del mismo Libro mayor o para el Libro mayor AA estarán siempre apoyados por Transacciones del Libro mayor (F0911s). Este código permite la actividad del usuario en los restantes tipos de Libros mayores en la forma siguiente: Blanco El sistema Activos fijos no creará Transacciones del Libro mayor. 1 Este libro mayor no es paralelo a ningún otro. Todos los saldos estarán apoyados en las Transacciones del Libro mayor. 2 Este libro no depende del Libro mayor. No es necesario por tanto que las transacciones dependientes de él se contabilicen antes en el Libro mayor. 3 Este libro es totalmente paralelo al Libro mayor. Todos los saldos estarán apoyados por transacciones. Las transacciones de costos se crearán en este libro para duplicar las que procedan del libro en el que se hayan contabilizado. 9 Este libro no es un Mayor de activos fijos. Pase por alto todas las transacciones incluidas en él.
Sustituir patrón de fechas	Este valor modifica el Patrón de fecha de la compañía. Si lo deja en blanco, no se realizará ninguna modificación. Este valor lo usa el sistema Activos fijos para el cálculo de la depreciación. No se permite ninguna modificación para los Libros mayores AA, CA y AZ.
Sustituir el número de periodos	Este campo modifica el número normal de periodos. Si lo deja en blanco, no se realiza ninguna modificación. Este valor lo usa el sistema Activos fijos para el cálculo de la depreciación.

Configuración de años cortos en Activos fijos

Al cambiar el año fiscal o al configurar una nueva compañía dentro del año fiscal, será necesario solucionar los problemas de configuración del año corto menos el número normal de periodos de operaciones. Por ejemplo, debe cambiar el patrón de fechas fiscales para que muestre el año corto y el formato del nuevo año fiscal de los siguientes años. El cambio de patrón de fechas puede ser el resultado de:

- Un cambio en las políticas de la compañía al final del año fiscal en un momento diferente
- Una fusión o adquisición de la compañía

También puede configurar un año corto para una compañía existente.

Los patrones de fecha se asocian con un código de patrón de fechas que puede configurar en la pantalla Trabajo con compañías.

Puede configurar los patrones de años fiscales correspondientes al año en curso, al año fiscal del año anterior y al próximo año fiscal.

Problemas de depreciación

Los años cortos crean un problema de años fiscales cortos, lo cual implica que el inicio de la depreciación sea el primer año del nuevo patrón de fechas. Con base en las normas establecidas por el código fiscal, debe cambiar los activos que tienen un valor neto del libro (VNL) restante, o los activos que existen en el año corto o año anterior a un método de cálculo R. Este cambio empieza el primer año del nuevo patrón de fechas posterior al año corto y a los años siguientes. Además, no podrá usar los métodos de depreciación con base en las tablas fiscales (por ejemplo, los métodos de depreciación ACRS o MACRS números 12 y 13) porque el cambio en el patrón de fechas evita que el sistema realice el seguimiento mediante el uso de las tablas fiscales. El sistema no puede alinear las columnas y las filas de los valores de las tablas fiscales. El método de cálculo R no puede usarse con todos los métodos de tablas fiscales. Por lo tanto, debe cambiar a los métodos 03, 04 o 05 según corresponda, para los bienes personales, o a 01 para los bienes inmuebles.

Para cambiar el método de cálculo, puede cambiar Configuración de la codificación predeterminada del activo y ejecutar después el programa Actualización de valores de depreciación, que usa los valores predeterminados durante todo el primer año fiscal bajo el nuevo patrón de fechas. Después de actualizar los activos necesarios, cambie nuevamente la codificación predeterminada al valor deseado de los nuevos activos que se añaden al sistema el primer año de los nuevos patrones de fechas y en los años futuros.

Opción de recontabilización

Si decide recontabilizar el Libro mayor debido al cambio de años fiscales, debe ejecutar la recontabilización en el sistema Activos fijos para actualizar la tabla que contiene el archivo Saldo de cuentas de activos (F1202). No existe realmente un año corto porque usted actualiza los registros del sistema para que aparezcan como si el sistema ha tenido siempre el nuevo patrón de fechas.

Sin embargo, la opción Recontabilización no funciona si los asientos de depreciación se han resumido porque no existe el detalle de la tabla Libro mayor de cuentas (F0911). A fin de recontabilizar en Activos fijos debe existir el detalle en el Libro mayor de cuentas.

Si no puede usar la opción Recontabilización debido a una depreciación resumida, puede configurar un ambiente paralelo para ejecutar el sistema Activos fijos. Esto le permite copiar los registros de activos fijos del ambiente de producción como si hiciera una conversión de

Activos fijos. También puede usar este método si tiene un nuevo patrón de fechas en el mismo año fiscal que el patrón de fechas anterior. Si es así, tal vez desee que un asesor de J.D. Edwards le ayude con el proceso.

Si puede realizar la recontabilización es probable que se produzcan consecuencias relacionadas con la depreciación. Es probable que necesite ajustar los métodos de depreciación para los activos con las convenciones de mitad de año, mitad de trimestre o mitad de mes porque puede declarar un activo erróneamente como resultado del cambio de la recontabilización. Además, tendrá que trabajar con la configuración de la depreciación para que muestre correctamente los saldos y para cambiar a un método de cálculo R.

Advertencia

Después de finalizar el ajuste, debe ejecutar la depreciación en la modalidad preliminar y verificar los valores durante el primer periodo del nuevo año. J.D. Edwards no brinda asesoría fiscal alguna. Un asesor fiscal debe confirmar todo lo relacionado con la configuración de la depreciación.

El proceso de año corto que se describe en esta sección es sólo una guía para que logre los resultados que desea y no tiene como fin representar los Reglamentos de códigos fiscales de los Estados Unidos.

Consulte también

- ❑ *Configuración de patrones de fechas fiscales en la guía Contabilidad general*

Consideraciones técnicas de los nuevos patrones de fechas

Contabilidad 4/4/5	Configure el número correcto de periodos, generalmente 13, en el programa Nombres y números de la compañía o Años de adquisición. También debe configurar un año a futuro.
Periodos de conciliación	Configure el periodo de conciliación como un periodo individual de los patrones de fechas fiscales. El periodo 13 ó 14 es generalmente el de conciliación, dependiendo de si existen periodos regulares o 4/4/5 respectivamente. El periodo de conciliación no se usa para calcular la depreciación de un activo porque es por lo general un periodo de 1 día o de 2 días que se usa sólo para ajustes de la conciliación. Al usar un patrón de fechas 4/4/5, el sistema calcula 13 periodos de depreciación. Se deben cambiar los meses de vida del activo. Por ejemplo, un activo de 5 años (60 meses) es ahora un activo de 5 años (65 meses de vida). Para cambiar globalmente sus activos y meses de vida, cambie la codificación predeterminada del activo y ejecute el programa Actualización de valores de depreciación.
Programa Cierre anual (R098201)	Después de configurar el patrón de fechas asegúrese de que hayan terminado todas las contabilizaciones de fin de año. Cambie entonces el código del patrón de fechas al nuevo código y ejecute el programa Cierre anual de saldos de cuentas de activos correspondiente al año corto. Este proceso ejecuta el traspaso de balances. Después de cambiar a un nuevo patrón de fechas ejecute el programa Cierre anual de saldos de cuentas de activos que introduce la información correspondiente a los saldos en el campo Traspaso de saldos de la nueva tabla F1202. El programa Cierre anual reconocerá que el periodo 1 del nuevo año se asocia ahora con el nuevo patrón de fechas y no con el patrón de fechas anterior. Por lo tanto, cuando ejecute

este proceso asegúrese de que el sistema use el nuevo periodo correcto.

► Para configurar los años cortos en Activos fijos

En el menú *Configuración de la organización y cuentas (G09411)* escoja *Nombres y números de la compañía*.

1. En la pantalla Trabajo con compañías escoja la compañía para la que desea configurar un año corto y después seleccione Patrón de fechas en el menú Pantalla.
2. En la pantalla Trabajo con patrones de fechas fiscales haga clic en Añadir.
3. En la pantalla Configuración de patrones de fechas fiscales llene los siguientes campos:
 - Patrón fecha fiscal
 - Fch inic del año fiscal
4. Llene el siguiente campo para cada periodo del patrón:
 - Fecha final

Periodo	Fecha final	Periodo	Fecha final
1	1/31/70	8	8/31/70
2	2/28/70	9	9/30/70
3	3/31/70	10	10/31/70
4	4/30/70	11	11/30/70
5	5/31/70	12	12/31/70
6	6/30/70	13	12/31/70
7	7/31/70	14	12/31/70

5. Configure el año corto del patrón actual de fechas y haga clic en OK. Configure el año corto del patrón actual de fechas y haga clic en OK.

Por ejemplo, si el año corto tiene solamente 9 periodos, el último periodo del año corto se repite hasta el periodo 14. El cambio consiste en pasar de un patrón de fechas de año fiscal a un patrón de fechas de año calendario.

6. Configure un nuevo patrón de fechas. Este patrón debe configurarse desde el año del activo de mayor antigüedad del sistema. Este es igual a la cobertura del año fiscal correspondiente al patrón de fechas anterior. Por lo tanto, si las fechas de un activo datan desde 1970, necesitará configurar el nuevo patrón de fechas hasta 1970.
7. Configure un nuevo patrón de fechas hasta el año en curso.

8. Haga clic en OK.

Configuración de las Instrucciones de contabilidad automática para Activos fijos

Muchos programas de J.D. Edwards necesitan información acerca de la estructura de cuentas y de los valores específicos de cuentas a fin de procesar correctamente las transacciones de negocios. Defina su estructura de cuentas y valores específicos de cuentas usando las instrucciones de contabilidad automática (ICA). El sistema almacena los valores de las ICA que usted defina para su compañía en la tabla Instrucciones de contabilidad automática (F0012). Cada vez que un programa lleva a cabo una función de contabilidad, entra a esta tabla.

Se pueden configurar algunas de las ICA de activos fijos específicamente para su compañía a tenor de los rangos de números de cuentas. El sistema incluye rangos predefinidos. Debe especificar la unidad de negocio, las cuentas objeto y auxiliar para los rangos, según sea necesario.

El sistema usa valores únicos de ICA para encontrar las cuentas individuales y los rangos de de las ICA para encontrar los rangos de las cuentas. Al configurar los rangos de las ICA debe observar lo siguiente:

- Puede configurar un máximo de 49 rangos de cuentas para una sola compañía.
- El número máximo de rangos de cuentas que puede configurar para todas las compañías juntas es 200.
- No salte los rangos de las ICA. Por ejemplo, no configure los rangos FX 01-02 ni FX05-06 pero deje el rango FX03-04 en blanco para uso posterior. Si el sistema busca las ICA de una cuenta y encuentra un espacio en blanco en un rango, se detiene la búsqueda.
- Debe configurar los rangos de las ICA en orden consecutivo, pero no es necesario configurar las cuentas objetos en orden numérico.

Debe configurar los siguientes rangos de las ICA correspondientes al sistema Activos fijos.

FX	Identifica las cuentas que se contabilizan en activos fijos y en equipo.
FA	Identifica las cuentas para las que el sistema puede crear automáticamente cualquier registro del Maestro de activos necesario cuando ejecuta una contabilización en activos fijos.
FC	Identifica las cuentas de costos de activos.
FD	Identifica las cuentas de depreciación acumulada.
AT	Identifica las cuentas y el texto descriptivo que definen los totales del informe de resumen.
SDA	Identifica la cuenta secundaria de depreciación acumulada.
SDE1	Identifica la cuenta secundaria de gastos de depreciación.
SDE2	Identifica la cuenta terciaria de gastos de depreciación.
DS1 - DS4	Identifica las cuentas estadísticas de depreciación.
DSA	Identifica el saldo del activo correspondiente al tipo de Libro mayor que se especifique.
FR1 - FR3	Identifica las cuentas de compensación de la revaluación.

Advertencia

Muchos programas del sistema Activos fijos usan las ICA y los rangos de ICA específicos. Debe conocer a fondo el uso de una ICA o de un rango antes de hacer cualquier cambio en los valores de las ICA.

Rango FX

El sistema usa el rango FX de cuentas para determinar los asientos de diario del Libro mayor que deben contabilizarse en los activos fijos. Debe especificar todas las cuentas de activos fijos dentro del rango FX de cuentas. Por ejemplo:

- FX01 - FX02** Rango inicial y final para las cuentas de costos de activos
- FX03 - FX04** Rango inicial y final para las cuentas de depreciación acumulada
- FX05 - FX06** Rango inicial y final para las cuentas de gastos de depreciación

Cuando configure el rango FX de las ICA debe seguir las siguientes normas:

- Defina hasta 49 rangos FX por compañía que empiecen con FX01-FX02 y terminen con FX97-FX98 para cada compañía.
- Use números pares para los rangos finales, como FX02 y FX98.

- Configure los rangos FX específicas de la compañía, o use el valor predeterminado de la compañía 00000 para configurar el rango FX para todas sus compañías a la vez. Si configura un rango FX específico de una compañía, debe configurar los rangos FX (empezando con FX01-FX02) para todas las compañías.
- Especifique una cuenta objeto para cada rango FX.
- Incluya las cuentas auxiliares según sea necesario. Las cuentas auxiliares son opcionales. Si desea incluir todas las cuentas auxiliares en el rango FX, incluya .99999999 en el rango final. Por ejemplo, si usa las cuentas auxiliares, puede tener un rango de cuentas que incluya las cuentas 3000 - 4000.99999999. Si más tarde añade las cuentas auxiliares al catálogo de cuentas no tiene que cambiar las ICA.

Rango FA

El sistema usa el rango FA para identificar las cuentas de costos de activos que le permiten al sistema crear los registros maestros de activos necesarios al ejecutar una contabilización en activos fijos. Si contabiliza una transacción con una cuenta de costos en el rango FA de un activo y no identifica el activo con la transacción, el programa Contabilización de activos fijos crea automáticamente un registro maestro para el activo no identificado.

El sistema crea registros maestros con la información predeterminada que se especifica para las cuentas y para la depreciación. La descripción del activo proviene de los siguientes orígenes:

- Línea 1 - Explicación 1 en la tabla Libro mayor de cuentas (F0911)
- Línea 2 - Explicación 2 en la tabla Libro mayor de cuentas (F0911)
- Línea 3 - Descripción de cuentas en la tabla Maestro de cuentas (F0901)

Advertencia

Si configura un rango FA e introduce una transacción del Libro mayor sin un valor en el campo Número de activo, el sistema crea automáticamente un nuevo registro maestro. Si tiene dos transacciones que se relacionan con el mismo activo el sistema crea dos activos nuevos.

Cuando configure el rango FA de ICA debe seguir las siguientes normas:

- Defina hasta 49 rangos FA que empiecen con FA01-FA02 y terminen con FA97-FA98 para cada compañía.
- Defina sólo cuentas de costos de activos para este rango de ICA.
- Configure las Reglas de depreciación para la cuenta de costos del activo. El sistema usa los valores predeterminados en la pantalla Información de la depreciación a fin de crear los registros maestros de activos.
- Configure los rangos FA específicos de la compañía, o bien use el valor predeterminado de la compañía 00000 para configurar el rango FA para todas sus compañías a la vez. Si configura un rango FA específico de una compañía debe configurar los rangos FA (empezando con FA01-FA02) para todas las compañías.

Advertencia

J.D. Edwards recomienda que no configure los rangos FA hasta no haber terminado con la conversión al sistema Activos fijos.

Rango FC

El sistema usa el rango FC en las ICA para determinar los rangos de cuentas que se reservan para las cuentas de costos de activos.

Cuando configure el rango FC de las ICA debe seguir las siguientes normas:

- Defina hasta 49 rangos FC.
- Defina los rangos de cuentas de todas las cuentas de costos de activos.
- Configure los rangos de cuentas FC sólo para la compañía 00000.

El rango FC no es específico de la compañía.

Rango FD

El sistema usa el rango FD en las ICA para determinar los rangos de cuentas que se reservan para las cuentas de depreciación acumulada.

Al configurar el rango FD de las ICA debe aplicar las siguientes reglas:

- Defina hasta 49 rangos FD.
- Defina los rangos de las cuentas de todas las cuentas de depreciación acumulada.
- Configure los rangos de las cuentas FD sólo para la compañía 00000.

El rango FD no es específico de la compañía.

ICA AT

El sistema usa las ICA AT para definir las cuentas en el Libro mayor que se incluyen en las líneas de resumen de la pantalla Trabajo con resumen de costos. Use AT01-AT99 para especificar estas cuentas de totales provisionales y el texto que muestra el sistema para cada total en la pantalla Trabajo con resumen de costos. Use AT00 para definir la cuenta en la cual desea almacenar la información estadística correspondiente a las horas. El rango AT de las ICA es opcional.

Por ejemplo, puede especificar que las cuentas de su balance general sean cuentas del rango 1000-3999 y las cuentas de gastos e ingresos sean del rango 4000-8999. Puede configurar las ICA AT de la siguiente forma:

AT01 Cuenta objeto 4000. Este total provisional suma todas las cuentas objeto por debajo de 4000 o las cuentas 0-3999. El sistema no incluye la cuenta objeto 4000.

AT02 Cuenta objeto 9000. Este total provisional suma todas las cuentas objeto entre 4000 y 8999. El sistema no incluye la cuenta objeto 9000.

El sistema crea automáticamente un total general en la pantalla Trabajo con resumen de costos. No es necesario especificar un total temporal para el total general del Resumen de costos.

El uso de las ICA AT es opcional. Si configura las ICA AT debe aplicar las siguientes reglas:

- Defina los totales temporales entre AT01 y AT99.

- Use AT00 para definir el número de cuenta que almacena la información estadística como horas o millas.

ICA para la depreciación definida por el usuario

Si configura la depreciación definida por el usuario para sus activos debe configurar las siguientes ICA:

ICA SDA

El sistema usa las ICA SDA para determinar la cuenta que se usará como cuenta secundaria correspondiente a la depreciación acumulada.

ICA SDE

El sistema usa las ICA SDE para determinar las cuentas secundarias y las terciarias que se deben usar como cuentas de gastos de depreciación. J.D. Edwards recomienda que configure las ICA SDR de la siguiente forma:

SDE1 Se usa para la cuenta secundaria de gastos de depreciación.

SDE2 Se usa para la cuenta terciaria de gastos de depreciación.

ICA DSxxx

El sistema usa las ICA DSxxx (donde xxx es el código de categoría de depreciación que especifica en Constantes de activos fijos) para determinar las cuentas que se usarán para los importes estadísticos de depreciación. Debe especificar las cuentas de las siguientes ICA DSxxx:

DS1xxx Se usa para la estadística de depreciación del año a la fecha.

DS2xxx Se usa para la estadística de depreciación del valor original.

DS3xxx Se usa para la estadística de depreciación del valor base.

DS4xxx Se usa para la estadística de depreciación del Libro mayor.

ICA DSA

El sistema usa las ICA DSA para distinguir el saldo de activos Del inicio a la fecha del tipo de Libro mayor especificado en las ICA a partir de la tabla que contiene el archivo Saldos de cuentas de activos (F1202) o de la tabla Saldos de cuentas (F0902).

- DSA1** Se usa para el Elemento de la fórmula 57 del Libro mayor AA de la tabla F1202.
- DSA2** Se usa para el Elemento de la fórmula 58 del Libro mayor actual de la tabla F1202.
- DSA3** Se usa para el Elemento de la fórmula 59 del Libro mayor que se especificó en la Línea de descripción 4 de la tabla F1202.
- DSA4** Se usa para el Elemento de la fórmula 60 del Libro mayor AA de la tabla F0902.
- DSA5** Se usa para el Elemento de la fórmula 61 del Libro mayor actual de la tabla F0902.
- DSA6** Se usa para el Elemento de la fórmula 62 del Libro mayor que se especificó en la Línea de descripción 4 de la tabla F0902.

Consulte también

- ❑ [Elementos de la fórmula](#) (específicamente los elementos 25 al 32 y 57 al 62) en la guía *Activos fijos* para obtener más información sobre los elementos que se usan en las ICA DSxxx y DSA.

ICA de revaluación

Si calcula la revaluación de sus activos debe configurar las ICA FRxxx.

ICA FRxxx

El sistema usa las ICA FRxxx (donde xxx es el código de revaluación que especifica en Índice de revaluación) para determinar las cuentas por usar correspondientes a los importes compensatorios de revaluación. Debe especificar las cuentas de las siguientes ICA FRxxx:

- FR1xxx** Se usa para la cuenta de compensación correspondiente a la revaluación del costo. Esta ICA es obligatoria si calcula la revaluación.
- FR2xxx** Se usa para la cuenta de compensación de la parte del año en curso de la revaluación de la depreciación acumulada. Esta ICA es obligatoria si calcula la revaluación.
- FR3xxx** Se usa para la cuenta de compensación de la parte del año anterior correspondiente a la revaluación de la depreciación acumulada. Esta ICA es opcional si calcula la revaluación.

El programa de revaluación calcula el importe de la revaluación y el ajuste cuenta por cuenta con base en la naturaleza de la cuenta. El programa de revaluación calcula el ajuste para todas las cuentas de costos, las cuentas que tienen un código de carácter de saldo de 1 y añade el importe de ajuste a las cuentas de costos. Además crea el asiento de ajuste de la cuenta de costos con el asiento compensatorio que va a la cuenta especificada en la ICA del activo FR1xxx. Las cuentas de depreciación acumulada, las cuentas que tienen un código de carácter de saldo de 2 y 3 se manejan de manera similar con los ajustes del año en curso calculados por separado en el ajuste del saldo inicial. Las cuentas de depreciación acumulada se compensan en dos cuentas separadas como especifican las ICA para FR2xxx, la parte del año en curso y para FR3xxx, la parte del año anterior.

Si dirige el programa de revaluación para que use el método del inicio a la fecha, el ajuste para cada ICA se calcula por año. Cada año, el ajuste se calcula para la actividad del año a la fecha para los siguientes tres tipos de cuentas:

- Costo
- Depreciación acumulada
- Depreciación acumulada secundaria

Los importes de depreciación acumulada del año anterior se suman para actualizar la cuenta del año anterior de la ICA FR3xxx. La parte del año en curso actualiza la cuenta de compensación del año en curso de la ICA FR2xxx.

La cuenta de depreciación acumulada secundaria usa la misma cuenta de la unidad de negocio y la cuenta objeto que las ICA FR2xxx y FR3xxx junto con el valor auxiliar de la ICA SDA.

Las ICA FR1xxx y FR2xxx son obligatorias. Si no se configura la ICA FR3xxx, el sistema usa la ICA FR2xxx. El xxx corresponde a los valores del Código de revaluación definido por el usuario (12/RI). Se puede definir un conjunto diferente de cuentas de compensación para cada índice. Puede configurar FR1, FR2 y FR3 como valores predeterminados. Para las ICA FR1, FR2 y FR3, el campo Objeto es un campo obligatorio. Si el campo Unidad de negocio está vacío, la compensación usa la Unidad de negocio responsable de la tabla Maestro de activos (F1201). Las cuentas de compensación se actualizan en los Códigos de carácter de saldos A, B y C.

Consulte también

Los siguientes temas en la guía *Contabilidad general*:

- ❑ a fin de obtener información conceptual sobre las instrucciones de contabilidad automática
- ❑ [Trabajo con ICA](#) para obtener más información sobre las tareas específicas de las ICA.

Configuración de los Números siguientes para el sistema Activos fijos

El programa Números siguientes controla la numeración automática en muchos de los sistemas de J.D. Edwards. Cuando configura los números siguientes del equipo se activa el sistema para que automáticamente asigne números únicos a determinados activos. Por ejemplo, cuando cree un Maestro de equipo correspondiente a un equipo nuevo, el sistema asigna un número único a dicho equipo. El sistema Activos fijos asigna automáticamente números únicos a los siguientes activos:

Número de activo	Se usa para identificar los activos de su sistema mediante un número. El sistema genera un número de equipo (activo) para identificar en forma exclusiva a cada equipo. Según la forma en la que haya configurado las constantes del equipo, podrá usar el número de equipo como número principal para identificar a dicho equipo en las pantallas e informes de todo el sistema Administración de plantas y equipo.
Documentos de activos fijos	Se usa para identificar los documentos que crea el sistema cuando ejecuta varios programas de Activos fijos, incluidos los siguientes: • Cálculo de depreciación • Transferencia de un sólo activo/masivo • Retiro de un sólo activo/masivo • Registro de saldos iniciales • División de activos
Información y texto asociado de la ubicación	Se usa para identificar las líneas individuales de la información y del texto asociado de la ubicación. El sistema asigna un número de texto a cada registro de seguimiento de la ubicación, ya sea que introduzca o no introduzca un texto para el registro. Varios programas del sistema usan internamente el número clave de texto.
Información de seguimiento de la ubicación	Se usa para agrupar los registros de seguimiento de la ubicación. El número de transferencia puede incluir varias líneas de información de ubicaciones para múltiples unidades de equipo. Por ejemplo, cuando introduce la información de seguimiento de la ubicación para diversas unidades de equipo en una pantalla, el sistema genera un número de transferencia para agrupar cada línea de información como una sola orden de transferencia.
Número de equipo	El sistema genera un número de equipo (activo) para identificar en forma exclusiva a cada equipo. Según la forma en la que haya configurado las constantes del equipo, podrá usar el número de equipo como número principal para identificar a dicho equipo en las pantallas e informes de todo el sistema Administración de plantas y equipo.

Advertencia

Debe especificar el primer número siguiente correspondiente al Número de identificación del activo. El número debe tener un valor de 1 o mayor.

Si convierte al sistema Activos fijos, debe especificar un Número de identificación de activo mayor que el número de identificación más alto de sus activos. Otras especificaciones de números siguientes son opcionales.

J.D. Edwards recomienda asignar números siguientes con respecto al sistema Activos fijos por compañía, o por compañía y año fiscal, con respecto a los documentos originales seleccionados.

El sistema almacena estos números siguientes en el sistema Activos fijos (sistema 12). El sistema genera los números siguientes a partir de la tabla Números siguientes automáticos (F0002).

Advertencia

J.D. Edwards recomienda que no deje el espacio en blanco en el campo correspondiente al número siguiente. Además, para asegurar la integridad de los datos y evitar que el sistema asigne números siguientes duplicados, nunca debe cambiar un número siguiente a un valor menor.

Consulte también

- ❑ *Configuración de los números siguientes* en la guía *Contabilidad general* para obtener información y las tareas específicas de Números siguientes.

Configuración de los años de adquisición de activos

El sistema usa los patrones de fecha y los años de adquisición de activos para calcular la depreciación. Los patrones de fechas definen la fecha inicial y todas las fechas finales de los periodos correspondientes a un año fiscal designado. Cuando ejecuta el programa de depreciación, el sistema genera asientos de diario de depreciación sólo para los activos con un patrón de fecha configurado para el año de adquisición y para cada año posterior a éste.

Debe definir los años de adquisición de activos para cada compañía. Debe definir también los patrones de fechas para cada año de adquisición de activos y cada año posterior para todo activo que aún se está depreciando. Por ejemplo, si tiene activos en el sistema que se adquirieron en 1945, debe configurar 01/01/45 como el año de adquisición de los activos y los patrones de fechas para todos los años desde 1945 hasta el año fiscal en curso que se define en el sistema.

Si usa 4-4-5 o la contabilidad diaria para calcular la depreciación, debe definir los patrones de fecha para al menos un año a futuro para la vida estimada de su activo de mayor antigüedad.

Consulte también

- ❑ *Configuración de patrones de fechas fiscales* en la guía *Contabilidad general* para obtener más información acerca de los patrones de fechas

► Para configurar los años de adquisición de activos

En el menú Configuración del sistema Activos fijos (G1241) escoja Años de adquisición del activo.

1. En la pantalla Trabajo con compañías escoja Patrón de fechas en el menú Pantalla.
2. En la pantalla Trabajo con patrones de fechas fiscales haga clic en Añadir para tener acceso a Configuración del patrón de fechas fiscales.
3. En la pantalla Configuración de patrones de fechas fiscales llene los siguientes campos:
 - Patrón fecha fiscal
 - Fch inic del año fiscal
4. Llene el siguiente campo para cada periodo del patrón y haga clic en OK:

Descripción de los campos

Descripción	Glosario
Patrón fecha fiscal	Es un código que designa patrones de fecha. Puede usar uno entre 15 códigos y debe configurar códigos especiales (con las letras de la A a la N) para 4-4-5, contabilidad de 13 periodos o cualquier otro patrón de fecha que sea exclusivo de su ambiente. Una R, que es el valor implícito, designa un patrón de calendario habitual.
Fch inic del año fiscal	El primer día del año fiscal.

Configuración de los valores predeterminados de depreciación

Puede controlar las cuentas y los valores de depreciación que el sistema introduce en el Maestro de equipo y los registros de saldos de cuentas cuando añade un nuevo activo al sistema. Simplifique el proceso de registro de los nuevos registros en el Maestro de activos cuando configure los siguientes valores predeterminados:

- Clase contable
- Clase de equipo
- Cuentas de depreciación
- Cuentas de ingresos
- Información sobre depreciación

Advertencia

Debe configurar los valores predeterminados de depreciación para cada cuenta de costos de activos en cada compañía. Asegúrese de configurar los valores predeterminados de depreciación para toda nueva cuenta de costos o compañía que añade a su sistema en fecha posterior. Si cambia los valores predeterminados de depreciación, deberá verificar que dichos valores sean los correctos antes de introducir los nuevos registros en el Maestro de activos.

Cualquier modificación que hace en los valores predeterminados de depreciación correspondientes a una cuenta de costos de activos o a una compañía afecta sólo a los nuevos activos que añade al sistema después de realizar los cambios. Las modificaciones no afectan a los activos existentes.

El número de la compañía que asocia con las cuentas de costos de activos y de depreciación acumulada debe ser el mismo que el número de la compañía que asigna al activo.

J.D. Edwards recomienda establecer una relación individual entre la cuenta de costos de activos y el Código contable principal. Si establece esta relación individual no necesitará sustituir los valores predeterminados cuando configure los maestros de equipos.

► Para configurar los valores predeterminados de la depreciación

En el menú Configuración del sistema Activos fijos (G1241) escoja Codificación predeterminada de depreciación.

1. En la pantalla Trabajo con valores predeterminados de depreciación haga clic en Añadir.
2. En la pantalla Codificación predeterminada de la depreciación llene los siguientes campos:
 - N° cía
 - Objeto/subsidiaria costos activos
 - Depreciación acumulada
 - Gastos de depreciación
3. Llene los siguientes campos del área de detalle:
 - Tp L/M
 - Mét depr
 - Meses vida
 - Informa depre
 - Método cálculo

PeopleSoft

Codificación predet de la depreciación

OK Borrar Cancelar File Pantalla Herramientas

Compañía 00001 Financia/Distribution Company

Objeto/subsidiaria costos activos 2060 Furniture & Office Equipment

Valores predet para

Clase de contabilidad principal 00 Furniture & Office Equipment

Clase ppal equip

Depreciación acumulada 1,2160 Accum Depri-Furn. & Equip.

Gastos de depreciación 9,8320 Depr-Office Furn/Equipment

Crédito de ingresos

	Tipo L/M	Descripción del tipo de Libro mayor	Mét depr	Descripción del método depreciación	Meses vida	Infor depr	Mét calc	Método porcent	N° programa del método 9
☒	AA	General Ledger	01	Straight Line Depreciation	04				
☒	D2	State - 150% Decline Bal	04	150% Declining Bal w/Cross Ovr	84		I		
☒	D3	Earn. & Profit-MACRS	12	MACRS Standard Depreciation	120 Y		C		
☒	D4	Alter. Minimum-200%	05	200% Declining Bal w/Cross Ovr	120 Y		I		
☒	D5	MACRS Alternative	13	MACRS Alternative Depreciation	120 Y		R		

Debe configurar el tipo de Libro mayor AA como mínimo para todos sus activos. Use el método de depreciación 00 con el Libro mayor AA para equipo no depreciable. Si usa el método de depreciación 00 no necesita definir un valor predeterminado de depreciación para las cuentas de depreciación acumulada y de gastos de depreciación.

4. Llene los siguientes campos opcionales:
 - Clase cont ppal

- Clase ppal equip
- Crédito de ingresos

J.D. Edwards recomienda establecer una relación individual entre la cuenta de costos de activos y el Código contable principal (C1).

5. Para los métodos de depreciación de % fijo llene el siguiente campo:
 - % mét
 6. Llene el siguiente campo sólo si el método de depreciación es Unidades de producción (método 09):
 - N° / Mét 9 programa
 7. Haga clic en OK.
 8. Para crear un informe que muestre los valores predeterminados, escoja Lista de valores predeterminados en el menú Informe de la pantalla Trabajo con valores predeterminados de depreciación.
- También puede seleccionar Informe de valores predeterminados de depreciación en el menú Información e informes de costos (G1213).

Copia de los valores predeterminados de depreciación

Puede copiar un conjunto de valores predeterminados de depreciación de una compañía y cuenta de costos de activo a otra. Esto puede ahorrar un tiempo considerable porque evita la introducción de datos de varias compañías y de cuentas de costos de activos con valores predeterminados similares de depreciación.

Cuando copia los valores predeterminados de depreciación se copiará toda la información de la tabla Constantes predeterminadas de depreciación (F12003) de la compañía original en la nueva compañía.

Consulte también

- ❑ *Configuración de valores predeterminados de depreciación en la guía Activos fijos*

► Para copiar los valores predeterminados de depreciación

En el menú Configuración del sistema Activos fijos (G1241) escoja Codificación predeterminada de depreciación.

1. En la pantalla Trabajo con valores predeterminados de depreciación escoja el registro de la compañía y la cuenta de costos que desea copiar y haga clic en Copiar.
2. En la pantalla Codificación predeterminada de depreciación llene los siguientes campos:
 - N° cía
 - Objeto/subsidiaria costos activos
 - Depreciación acumulada
 - Gastos de depreciación
 - Crédito de ingresos

3. Modifique los siguientes campos en el área del encabezado de la pantalla, si fuera necesario:
 - Clase cont ppal
 - Clase ppal equip
4. Modifique los siguientes campos en el área del detalle de la pantalla, si fuera necesario y haga clic en OK:
 - Tp L/M
 - Mét depr
 - Meses vida
 - Informa depre
 - Método cálculo
 - % mét
 - N° / Mét 9 programa

Descripción de los campos

Descripción N° cia	Glosario Es un código que identifica a la compañía propietaria o que está asignada a un activo o grupo de activos. Las compañías se configuran en el sistema para que representen un nivel de elaboración de informes que tenga un balance general completo y cualquier transacción intercompañía que se efectúe con otras compañías. Puede definir una organización, entidad, sociedad, etc. específicas como una compañía. Utilice nombres y números de compañía para definir a las compañías en su sistema. NOTA: Utilice Compañía 00000 únicamente para valores implícitos como fechas e instrucciones contables automáticas (ICAs). No puede utilizar Compañía 00000 al introducir transacciones.
Objeto/subsidiaria costos activos	Es un número que indica la cuenta del Libro mayor (número de la cuenta objeto) que se usa para registrar el costo de adquisición de un activo fijo. Las instrucciones de codificación predeterminada se definen para las cuentas de costos de activos dentro de cada compañía. Así, según estos códigos predeterminados, cuando usted configura un nuevo activo, el sistema asigna automáticamente: - o Códigos principales y de subclasificación - o Cuentas del L/M para depreciación e ingreso - o Libros de depreciación

Depreciación acumulada	Es un valor que identifica una cuenta en el Libro mayor. Use uno de los siguientes formatos para introducir número de cuentas: - Número de cuenta estándar (unidad de negocios.objeto.auxiliar o formato flexible) - Tercer número del Libro mayor (25 dígitos como máximo) - Número de ID de cuenta Consta de ocho dígitos - Código rápido que consta de dos caracteres que se concatenan en la partida SP de la ICA. Puede introducir el código en vez del número de cuenta. El primer carácter del número de cuenta indica su formato. Deberá definir el formato de la cuenta en el programa Constantes de contabilidad general.
Gastos de depreciación	Es un valor que identifica una cuenta en el Libro mayor. Use uno de los siguientes formatos para introducir número de cuentas: - Número de cuenta estándar (unidad de negocios.objeto.auxiliar o formato flexible) - Tercer número del Libro mayor (25 dígitos como máximo) - Número de ID de cuenta Consta de ocho dígitos - Código rápido que consta de dos caracteres que se concatenan en la partida SP de la ICA. Puede introducir el código en vez del número de cuenta. El primer carácter del número de cuenta indica su formato. Deberá definir el formato de la cuenta en el programa Constantes de contabilidad general.

Tp L/M

Es el código del tipo de Libro mayor definido por el usuario (09/LT) que identifica el Libro mayor de cuentas o el libro para el activo. Puede tener tantos juegos de libros de depreciación (tipos de Libro mayor) para un activo como desee a fin de depreciar un activo de varias formas para distintos propósitos. Por ejemplo, un activo puede tener una vida de tres años para fines fiscales, pero una vida de cinco años para fines de estados financieros. Cada juego de libros puede tener diferentes métodos de depreciación y valores de depreciación.

--- PANTALLA ESPECÍFICA ---

Para los usuarios de Administración de equipo/planta:

Como paso mínimo obligatorio, debe configurar un tipo de Libro mayor de AA (importes reales).

Mét depr	Es el código definido por el usuario (12/DM) que indica el método de depreciación para el libro especificado. Además de los métodos de depreciación definidos por el usuario que configure para su compañía, los siguientes métodos de depreciación estándar se encuentran disponibles en el sistema Activos fijos: 00 - No se usa un método de depreciación 01 - Depreciación uniforme 02 - Suma de los dígitos de los años 03 - 125% de saldos decrecientes con traspaso 04 - 150% de saldos decrecientes con traspaso 05 - 200% de saldos decrecientes con traspaso 06 - % fijo de saldos decrecientes 07 - ACRS de depreciación estándar 08 - ACRS de depreciación opcional 09 - Unidades de producción 10 - MACRS para autos de lujo 11 - % fijo para autos de lujo 12 - MACRS de depreciación estándar 13 - MACRS de depreciación alternativa 14 - ACRS para bienes inmuebles alternativos 15 - % fijo del costo 16 - % fijo de saldos decrecientes con traspaso 17 - AMT para autos de lujo 18 - ACE para autos de lujo Nota: cualquier método de depreciación adicional que cree para su compañía debe tener un código alfabético.
Meses vida	Es la vida de un activo en meses o periodos. El sistema usa meses o periodos sólo para expresar la vida del activo. Por ejemplo, si su compañía usa un calendario de 12 meses, entonces un activo del ACRS de cinco años tiene una vida de 60 meses. Si su compañía usa un calendario de 13 meses, entonces un activo de ACRS de cinco años tiene una vida de 65 meses, y así sucesivamente. Debe especificar un valor de meses de vida para todos los métodos de depreciación definidos y para todos los métodos de depreciación estándar.

Informa depre

Es un código para información adicional de la depreciación. Este código se usa para las convenciones de créditos fiscales de inversiones (ITC) y de promedios. El sistema valida el código que usted introduce en este campo con respecto a la tabla 12/AC de códigos definidos por el usuario. Los códigos admisibles son:

A - Inicio real de la depreciación

F - Convención de la primera mitad / segunda mitad

H - Medio año

M - Convención de medio mes

N - Primer día del siguiente periodo

P - Mitad del período

Q - Convención de medio trimestre

R - Primer día del siguiente año

S - Inicio real del primer periodo / segundo periodo

Y - Convención de medio año

W - Convención del año completo

0 - No se aplica ITC

1 - Método de los 3 años (3 1/3%)

2 - Método de los 5 años (6 2/3%)

3 - Método de los 7 años (10%)

4 - ACRS con reducción de base (ITC -10%)

5 - ACRS sin reducción de base

Nota: los códigos numéricos se aplican sólo a los métodos de depreciación estándar. Para determinar la fecha de F (Primera mitad / segunda mitad), use las siguientes normas:

- o Si el activo se puso en servicio durante el primer semestre del año, entonces la fecha ajustada de inicio de la depreciación es el primer día del año.

- o Si el activo se puso en servicio durante el segundo semestre del año, entonces la fecha ajustada de inicio de la depreciación es el primer día del año siguiente.

- o La primera mitad del año vence al cierre del último día del mes calendario más cercano a la mitad del año fiscal.

- o La segunda mitad del año empieza el día posterior al vencimiento de la primera mitad del año fiscal.

Método cálculo	Es un código que especifica el método que usa el sistema para calcular la depreciación basado en el método de depreciación que usted especifique. Los valores admisibles son: C - Del año en curso a la fecha. Calcula sólo la depreciación del año en curso. I - Del inicio a la fecha. Vuelve a calcular el importe total de la depreciación desde la fecha de inicio hasta el año en curso. Luego se resta la depreciación del año anterior para determinar la depreciación del año en curso. Este método da como resultado una corrección única del periodo en curso para cualquier error en la depreciación del periodo anterior. F - Del inicio a la fecha: primera regla. Calcula del inicio a la fecha (regla I) para la primera regla (si existen dos), y calcula del año en curso a la fecha (regla C) para la segunda regla. P - Periodo en curso. Calcula la depreciación del periodo en curso y luego extrapola el importe anual basado en el porcentaje acumulado a partir del patrón del periodos y de la contabilización del año a la fecha. Se resta cualquier depreciación calculada para el periodo en curso. R - Meses restantes. Deprecia el valor neto del libro a partir del inicio del año fiscal en curso durante la vida restante del activo. Esto da como resultado la amortización de los errores de cálculo del periodo anterior durante la vida restante del activo.
Clase cont ppal	Es un código definido por el usuario (12/C1) que determina el código de categoría de clasificación contable. Este código de categoría contable se usa para clasificar activos en grupos o familias; por ejemplo, 100 para terrenos, 200 para vehículos y 300 para equipos de oficina en general. J.D. Edwards recomienda que establezca los principales códigos de clasificación que corresponden a las principales cuentas objeto del Libro mayor para facilitar la conciliación con el Libro mayor. Nota: Si no desea usar el código principal de clasificación contable, debe establecer un valor para el dato en blanco en la tabla de códigos definidos por el usuario.
Clase ppal equip	Es un código definido por el usuario (12/C2) que se usa para clasificar activos en grupos o familias. El código de categoría de equipo se usa como una subcategoría para definir con mayor detalle la clasificación contable; por ejemplo, 310 para equipo de copiado, 320 para proyectores y 330 para máquinas de escribir dentro de la clasificación contable para equipo de oficina en general. NOTA: si no desea usar la clasificación principal de equipos, debe configurar un valor para el dato en blanco en la tabla de códigos definidos por el usuario.

Crédito de ingresos	Es un valor que identifica una cuenta en el Libro mayor. Use uno de los siguientes formatos para introducir número de cuentas: - Número de cuenta estándar (unidad de negocios.objeto.auxiliar o formato flexible) - Tercer número del Libro mayor (25 dígitos como máximo) - Número de ID de cuenta Consta de ocho dígitos - Código rápido que consta de dos caracteres que se concatenan en la partida SP de la ICA. Puede introducir el código en vez del número de cuenta. El primer carácter del número de cuenta indica su formato. Deberá definir el formato de la cuenta en el programa Constantes de contabilidad general.
% mét	Es un número que especifica el porcentaje que desea que el sistema use cuando calcula la depreciación. Debe usar números enteros. Por ejemplo, introduzca un 10 para 10%. El sistema usa un porcentaje al calcular los siguientes métodos de depreciación: 06 - Porcentaje fijo en Saldo decreciente (Este método de depreciación lo usan generalmente las compañías canadienses y las de servicios públicos.) 11 - Porcentaje fijo en Autos de lujo - Moneda extranjera. 15 - Porcentaje fijo del costo. 16 - Porcentaje fijo en Saldo decreciente por traspasar El sistema usa también este campo para calcular cualquier método de depreciación definida por el usuario en el que usted especifique un porcentaje.
Nº / Mét 9 programa	El código alfanumérico que se asigna a un programa de unidades de producción. Debe configurar los programas que desee utilizar para el método 09 (Depreciación de unidades de producción) por adelantado en el formato de Programa de unidades de producción.

Enlace de códigos de categoría

Cuando configure las unidades de negocio responsables que desea usar en todo el sistema asigne los códigos de categoría a cada unidad. Puede configurar los códigos de categoría para sus unidades de negocio que servirían también para dar seguimiento y elaborar

informes sobre los activos. También puede enlazar códigos específicos de categoría de equipo con los códigos específicos de categoría de orden.

Nota

A fin de usar los códigos de categoría de unidades de negocio para dar seguimiento y elaborar informes sobre los activos, puede asignar valores predeterminados de códigos de categoría. Asigne los valores predeterminados de los códigos de categoría mediante la asociación o el enlace de los códigos de categoría que configura para las unidades de negocio individuales con los códigos de categoría que usa para los activos fijos. El sistema usa los valores de códigos de categoría cuando crea registros maestros para nuevos activos.

Los valores predeterminados que configure en Enlace de códigos de categoría sólo aparecen en la pantalla Trabajo con activos si los valores son admisibles para la unidad de negocio y el activo. Por ejemplo, si asigna el valor predeterminado del código de categoría 05 de la pantalla Modificación de unidades de negocio al código de categoría 08 de la pantalla Trabajo con activos, los valores de ambas tablas de códigos de categoría deben coincidir.

El sistema trunca cualquier código de categoría mayor de tres caracteres que usted asigne a partir de un código de categoría de una unidad de negocio y lo reduce a un campo de código de categoría de tres caracteres en las pantallas Trabajo con activos y Trabajo con maestro de equipo.

El sistema usa la unidad de negocio responsable que introduce en el registro Maestro de activos para determinar la unidad de negocio desde la cual se van a asignar los valores predeterminados correspondientes a los códigos de categoría. Si cambia la unidad de negocio responsable de un activo, el sistema usa los códigos de categoría predeterminados con base en la nueva unidad de negocio.

► Para enlazar los códigos de categoría

Utilice una de las siguientes formas de navegación:

En el menú Configuración del sistema Activos fijos (G1241) escoja Enlace de códigos de categoría.

En el menú Configuración de Administración de plantas y equipo (G1341) escoja Enlace de códigos de categoría.

1. En la pantalla Enlace de códigos de categoría llene el siguiente campo para indicar la forma en la que desea enlazar los códigos de categoría:
 - Tipo de enlace
2. Llene los siguientes campos y haga clic en OK:
 - Enlace con código categoría
 - Enlace desde el código categoría

Varios códigos de categoría en todo el sistema exceden la longitud de tres caracteres. En el caso de los códigos que usted enlaza con un Maestro de equipo o un Maestro de órdenes de trabajo, el sistema trunca cualquier código que tenga más de tres caracteres y lo reduce a un campo de código de categoría para tres caracteres.

PeopleSoft

Enlace de códigos de categoría

OK Buscar Borrar Cancelar Herramientas

Tipo de enlace 1 Map Business Unit to Equipment

	Tipo de enlace	Enlace con código categoría	Enlace con descripción	Enlace desde el código categoría	Enlace desde la descripción
☒	1	11	Código de categoría 11	13	Cód elaboración informes UN 13
☐	1		13 Código de categoría 13		15 Cód elaboración informes UN 15
☐					

Personalizar cuadrícula

Descripción de los campos

Descripción Tipo de enlace

Glosario

Introduzca un 1 en este campo para enlazar los códigos de categoría de unidades de negocios con los códigos de categoría del equipo.

Introduzca un 2 en este campo para enlazar los códigos de categoría del equipo con los códigos de categoría de las órdenes de trabajo.

Enlace con código categoría

Use este campo para especificar los valores predeterminados de sus códigos de categoría. Si el tipo de enlace es 1, el número del código de categoría de equipo que se introduce en este campo es el valor predeterminado del código de categoría de Unidad de negocio que se especifica en el campo Enlace con código de categoría en esta pantalla. Si el tipo de enlace es 2, el código de categoría de Orden de trabajo que se introduce en este campo es el valor predeterminado del código de categoría de Equipo que se especifica en el campo Enlace con código de categoría.

Enlace desde el código categoría

Use este campo para configurar los valores predeterminados de sus códigos de categoría. Si el tipo de enlace es 1, el valor del código de categoría de Unidad de negocio que se introduce en este campo es el valor predeterminado del código de categoría de Equipo que se especifica en el campo Enlace con código de categoría en esta pantalla. Si el tipo de enlace es 2, el valor del código de categoría de Equipo que se introduce en este campo es el valor predeterminado del código de categoría de Orden de trabajo que se especifica en el campo Enlace con código de categoría.

Configuración de reglas de tipos de Libro mayor de activos fijos

Puede usar las reglas de tipos de Libro mayor para controlar el procesamiento de un tipo de Libro mayor específico. Puede simplificar el procesamiento a nivel de Libro mayor al especificar las dependencias del Libro mayor y los parámetros para la creación de transacciones. Por ejemplo, puede especificar un Libro mayor de monedas alternativas y los Libros mayores fiscales que se asocian con éste.

También puede modificar las reglas para que cumplan con los requisitos reglamentarios. Por ejemplo, algunos países requieren que los costos se redondeen o se trunquen a un sólo decimal. Puede especificar que el Libro mayor de esa moneda se redondee o se trunque según sea necesario.

Al modificar las reglas de tipos de Libro mayor sustituirá los valores predeterminados normales. Por ejemplo, puede tener un patrón predeterminado de fechas para los cálculos de depreciación de su compañía, pero tal vez necesite sustituir este patrón de fechas en un Libro mayor fiscal debido a los requisitos reglamentarios.

Puede controlar varios aspectos del procesamiento del tipo de Libro mayor, incluidos los siguientes:

- Relaciones con otros Libros mayores
- Moneda del Libro mayor
- Sustitución de patrones de fechas y periodos
- Procesamiento de transacciones

Puede especificar que el costo de un Libro mayor deba derivarse de otro tipo de Libro mayor. Si especifica que el costo en un Libro mayor (por ejemplo, D1) debe derivarse de otro Libro mayor (por ejemplo, AA), debe contabilizar primero el costo en el otro Libro mayor, AA. El tipo de Libro mayor del que deriva el costo debe ser menor que el tipo de Libro mayor en el que contabiliza el costo. Por ejemplo, el tipo de Libro mayor AA es alfanuméricamente menor que el tipo de Libro mayor D1. Por lo tanto, los costos de D1 pueden derivarse de AA. Los costos del Libro mayor AA no pueden derivarse de otro Libro mayor.

Nota

Los tipos de Libro mayor de Activos fijos que se configuraron anteriormente por medio de la tabla de códigos definidos por el usuario 12/LT se configuran con la pantalla Reglas de tipos de Libro mayor de activos fijos. Los tipos de Libro mayor de activos fijos se almacenan en la tabla que contiene el archivo Maestro de tipos de Libro mayor (F0025).

Los códigos de manejo especial de la tabla 12/LT de códigos definidos por el usuario controlaban la creación de transacciones, ahora se controlan mediante el campo Creación de transacciones en la pantalla Reglas de tipos de Libro mayor de activos fijos.

► Configuración de las reglas de tipos de Libro mayor de activos fijos

En el menú Configuración del sistema Activos fijos (G1241) escoja Configuración de Maestro de tipos de Libro mayor.

1. En la pantalla Trabajo con tipos de Libro mayor escoja Libro mayor y después seleccione Reglas de activos fijos en el menú Fila.
2. En la pantalla Reglas de tipos de Libro mayor de activos fijos revise los siguientes campos y realice los cambios necesarios:
 - Contabiliz de costo de este L/M
 - Creación de transacción

Tipo de L/M	Consolidations Ledger
Contabiliz de costo de este LM	AA General Ledger
Creación de transacción	☐ Do not create G/L Transaction
Código de moneda del LM	USD U.S. Dollar
Modificar patrón de fechas	☐ no override
Modificar número de periodos	☐ no override

Observe las siguientes restricciones:

- Para el campo Contabilización de costos en este Libro mayor sólo es admisible actualmente el mismo Libro mayor o el Libro mayor AA. Si el campo Contabilización de costos en este Libro mayor está en blanco, se usa el tipo de Libro mayor AA.
- Para el campo Creación de transacciones el valor de 3 se reserva para uso futuro.
- Sólo se muestra el campo Código de moneda del Libro mayor. Se deben hacer los cambios al escoger Modificación del tipo de L/M en el menú Fila en Reglas de tipos de L/M de activos fijos.

Descripción de los campos

Descripción	Glosario
Contabiliz de costo de este L/M	Este campo permite el usuario definir el tipo de libro mayor fuente del costo cuando se desee basar el costo de este libro mayor en el costo de otro tipo de libro mayor. Este valor lo utilizan los programas de contabilización de Activos fijos al determinar la relación de Tipos de libros mayores.
Creación de transacción	Los saldos de los registros de Saldo de artículos del mismo Libro mayor o para el Libro mayor AA estarán siempre apoyados por Transacciones del Libro mayor (F0911s). Este código permite la actividad del usuario en los restantes tipos de Libros mayores en la forma siguiente: Blanco El sistema Activos fijos no creará Transacciones del Libro mayor. 1 Este libro mayor no es paralelo a ningún otro. Todos los saldos estarán apoyados en las Transacciones del Libro mayor. 2 Este libro no depende del Libro mayor. No es necesario por tanto que las transacciones dependientes de él se contabilicen antes en el Libro mayor. 3 Este libro es totalmente paralelo al Libro mayor. Todos los saldos estarán apoyados por transacciones. Las transacciones de costos se crearán en este libro para duplicar las que procedan del libro en el que se hayan contabilizado. 9 Este libro no es un Mayor de activos fijos. Pase por alto todas las transacciones incluidas en él.

Configuración de las reglas de cuentas de retiros

Las reglas de cuentas de retiros especifican las cuentas que el programa de retiros usa para los asientos de diario de retiro. Configure las reglas de cuentas de retiros para dirigir los asientos de diario de retiros a la cuenta compensatoria correcta.

Las reglas de cuentas de retiros hacen uso del código de carácter de saldos para determinar la naturaleza del asiento de diario. Puede crear reglas individuales para las cuentas de retiros según el valor neto del Libro, para las cuentas de compensación de retiros en efectivo y para las cuentas de ingresos de retiros. Además, puede especificar las cuentas de sustitución para las cuentas de costos y de depreciación acumulada. Esto le permite conservar los importes en la tabla que contiene el archivo Saldos de cuentas de activos (F1202) y colocarlos en una cuenta de reserva.

Si especifica sustituciones de cuentas para el costo, las cuentas deben encontrarse dentro del rango de las ICA FCXX. Si especifica sustituciones de cuentas para la depreciación acumulada primaria o secundaria, las cuentas deben encontrarse dentro del rango de las ICA FDXX.

Puede configurar las reglas específicas de la compañía o usar el valor predeterminado de la compañía 00000 a fin de configurar las reglas de todas las compañías al mismo tiempo. También puede especificar cuentas diferentes por método de retiro y por tipo de Libro mayor.

Si no especifica una unidad de negocio como parte del número de cuenta, el sistema obtiene la unidad de negocio responsable para el activo en la tabla que contiene el archivo Maestro de activos (F1201).

Advertencia

Debe configurar por lo menos un conjunto de reglas para la compañía 00000 y para el tipo de L/M de AA. J.D. Edwards también recomienda que configure cuentas separadas para valor neto del libro, compensación en efectivo e ingresos.

► Para configurar las reglas de cuentas de retiro

En el menú Configuración del sistema Activos fijos (G1241) escoja Reglas de cuentas de retiro.

1. En la pantalla Reglas de cuentas de retiro llene los siguientes campos y haga clic en Buscar:

- Pasar a compañía
- Método de retiro
- Tp de L/M

Si desea retirar Libros mayores que no sean el Libro mayor AA, debe configurar las reglas correspondientes. A menos que configure estas reglas, el sistema retira sólo el Libro mayor AA.

2. Para configurar reglas más específicas llene los siguientes campos:

- Tp L/M
- Carácter del saldo
- Objeto

3. Llene los siguientes campos opcionales y haga clic en OK:

- Compañía
- Método de retiro
- Unidad negocio
- Auxiliar

PeopleSoft

Reglas para cuentas de retiro

OK Buscar Borrar Cancelar Herramientas

Pasar a compañía

Método de retiro

Tipo de Libro mayor

Registros 1 - 10		Personalizar cuadrícula							
☐	☒	Compañía	Método de retiro	Tipo L/M	Carácter del saldo	Descripción del carácter del saldo	Unidad de negocio	Objeto	Auxiliar
☒	☒	00000		AA	7	Valor neto del libro - Dispos	YARD	9112	☒
☐	☒	00000		AA	8	Disposición - Liquidación	YARD	9113	
☐	☒	00000		AA	9	Disposición - Producido	YARD	9111	
☐	☒	00000		D1	7	Valor neto del libro - Dispos	YARD	9112	
☐	☒	00000		D1	8	Disposición - Liquidación	YARD	9113	
☐	☒	00000		D1	9	Disposición - Producido	YARD	9111	
☐	☒	00000		D3	7	Valor neto del libro - Dispos	YARD	9112	
☐	☒	00000		D3	8	Disposición - Liquidación	YARD	9113	
☐	☒	00000		D3	9	Disposición - Producido	YARD	9111	
☐	☒	00000		D4	7	Valor neto del libro - Dispos	YARD	9112	

Descripción de los campos

Descripción

Pasar a compañía

Glosario

Es un código que identifica a la compañía propietaria o que está asignada a un activo o grupo de activos. Las compañías se configuran en el sistema para que representen un nivel de elaboración de informes que tenga un balance general completo y cualquier transacción intercompañía que se efectúe con otras compañías. Puede definir una organización, entidad, sociedad, etc. específicas como una compañía. Utilice nombres y números de compañía para definir a las compañías en su sistema.

NOTA: Utilice Compañía 00000 únicamente para valores implícitos como fechas e instrucciones contables automáticas (ICAs). No puede utilizar Compañía 00000 al introducir transacciones.

Método de retiro

Es el código definido por el usuario (12/ES) que identifica el equipo o el estado de retiro de un activo, como disponible, inactivo o retirado.

Tp de L/M

Es el código del tipo de Libro mayor definido por el usuario (09/LT) que identifica el Libro mayor de cuentas o el libro para el activo. Puede tener tantos juegos de libros de depreciación (tipos de Libro mayor) para un activo como desee a fin de depreciar un activo de varias formas para distintos propósitos. Por ejemplo, un activo puede tener una vida de tres años para fines fiscales, pero una vida de cinco años para fines de estados financieros. Cada juego de libros puede tener diferentes métodos de depreciación y valores de depreciación.

Carácter del saldo	Es un código que indica la serie de cuentas en la que se encuentra la cuenta de Saldo de activos. Los valores admisibles son: 1 - Costo 2 - Depreciación acumulada 3 - Asiento de diario secundario 4 - Gasto de depreciación 5 - Gasto de depreciación - Secundario 6 - Gasto de depreciación - Terciario 7 - Valor neto del libro - Retiro 8 - Retiro - Liquidación 9 - Retiro - Ganancias de retiros
Objeto	Es la parte de una cuenta del Libro mayor que se refiere a la división del Código de costo (como ejemplo: mano de obra, materiales y equipo) en subcategorías. Por ejemplo, puede dividir el código de costo para la mano de obra en tiempo regular, tiempo extra y gastos indirectos. Nota: si está usando catálogos de cuentas flexible y la cuenta objeto está configurada con 6 dígitos, J.D. Edwards le recomienda usar los 6 dígitos. Por ejemplo, introducir 000456 no es lo mismo que introducir 456, porque si introduce 456, el sistema introduce tres espacios en blanco para llenar un objeto de 6 dígitos.
Compañía	Es un código que identifica a la compañía propietaria o que está asignada a un activo o grupo de activos. Las compañías se configuran en el sistema para que representen un nivel de elaboración de informes que tenga un balance general completo y cualquier transacción intercompañía que se efectúe con otras compañías. Puede definir una organización, entidad, sociedad, etc. específicas como una compañía. Utilice nombres y números de compañía para definir a las compañías en su sistema. NOTA: Utilice Compañía 00000 únicamente para valores implícitos como fechas e instrucciones contables automáticas (ICAs). No puede utilizar Compañía 00000 al introducir transacciones.
Unidad negocio	Es la entidad contable (la unidad de negocio) responsable del costo o gasto implicado en el activo. Asigne una unidad de negocio a un activo. La unidad de negocio responsable se usa para fines de reporte de responsabilidad. NOTA: en este campo puede introducir números y caracteres. El sistema los alinea a la derecha (por ejemplo, CO123 aparece como _ _ _ CO123). No puede consultar sobre unidades de negocio para las que no tiene autoridad.

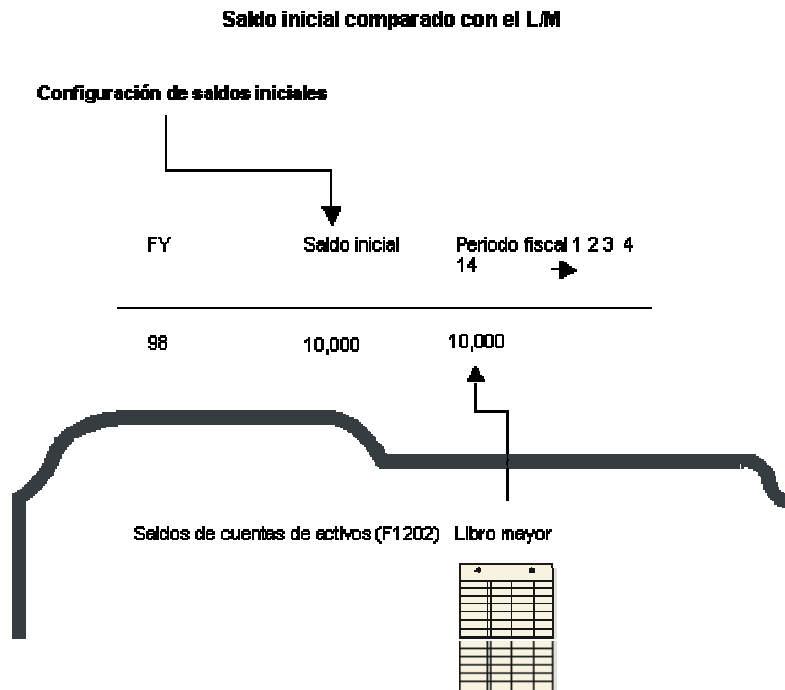
Auxiliar

Es una subdivisión de una cuenta objeto. Las cuentas auxiliares incluyen registros detallados de la actividad contable de una cuenta objeto.

Configuración de saldos iniciales

Use el programa Ajustes de saldos iniciales (P12130) para configurar los saldos iniciales correspondientes a activos individuales, grupos de activos con un mismo costo, depreciación acumulada o cuentas secundarias con depreciación acumulada. Puede usar el programa Ajustes de saldos iniciales ya sea cuando comienza con el sistema Activos fijos de J.D. Edwards o al realizar la conversión a dicho sistema. Los saldos iniciales de sus activos están almacenados en la tabla que contiene el archivo Saldos de cuentas de activos (F1202).

La ilustración siguiente muestra la relación de los importes que introduce por medio de los saldos iniciales con importes en el Libro mayor:



Use el programa Ajustes de saldos iniciales para realizar las siguientes tareas:

- Introduzca los saldos iniciales durante la configuración del sistema o durante una conversión una vez que haya convertido los saldos en el Libro mayor.
- Cambie la base de costos de un Libro mayor que no sea el Libro mayor AA de importes reales (AA por su sigla en inglés)

Quando crea los saldos iniciales, debe introducir primero la información maestra correspondiente a cada activo del sistema. Después debe introducir los saldos de la depreciación acumulada y de la depreciación acumulada secundaria de cada activo hasta el último día del año fiscal anterior en Saldos iniciales. Al introducir estos importes, el programa Ajustes de saldos iniciales contabiliza automáticamente los asientos en Activos fijos. Por

último, ejecute el programa de depreciación para calcular la depreciación de cada mes y actualizar los importes de depreciación de activos a la fecha actual.

Si configura un patrón alternativo de fechas, el programa Ajustes de saldos iniciales usa el patrón de fechas que usted especifique.

Una vez que haya configurado los saldos iniciales, puede ejecutar la prueba Integridad de activos fijos en el L/M para verificar que los importes de las cuentas de costos, depreciación acumulada y depreciación acumulada secundaria de la tabla que contiene el archivo Saldos de la cuenta de activos coinciden con los importes de la tabla Saldos de cuentas (F0902).

Puede configurar los saldos iniciales de un activo con múltiples Libros mayores auxiliares. Para ello, debe introducir un Libro mayor auxiliar único en el campo Libro mayor auxiliar/tipo cuando ubica el activo. Introduzca los saldos iniciales de ese Libro mayor auxiliar y repita el proceso para los restantes Libros mayores auxiliares.

Para copiar los importes de costos, depreciación acumulada y depreciación acumulada secundaria del tipo de Libro mayor AA a todos los demás Libros mayores asociados con el activo de las cuentas que se mencionan en el encabezado, haga clic en Copiar importes AA en todos los tipos de Libro mayor.

Cuando desee cambiar los importes de las cuentas de costos de depreciación acumulada o de depreciación acumulada secundaria, aplique las siguientes reglas:

- Si introdujo los saldos con el programa Ajustes de saldos iniciales, el sistema muestra el importe del saldo inicial correspondiente a un activo cuando localice el activo en Ajustes de saldos iniciales. Puede cambiar los importes de costos, depreciación acumulada y depreciación acumulada secundaria al introducir el nuevo importe total.
- Si introdujo los saldos iniciales como asientos de diario y después contabilizó los asientos en activos fijos, el sistema no muestra el importe del saldo inicial en Ajustes de saldos iniciales. Debe introducir el cambio en los importes (la diferencia) en vez de introducir el nuevo importe.

Los importes que introduzca en el programa Ajustes de saldos iniciales se actualizan en el campo Traspaso de saldos de la tabla que contiene el archivo Saldos de cuentas de activos (F1202) correspondiente a cada activo.

Debe introducir los importes de depreciación acumulada y depreciación acumulada secundaria correspondientes al activo al final del año fiscal anterior. El programa Cálculo de depreciación calcula la depreciación para cada mes a partir del inicio del año fiscal. Por ejemplo, puede planificar el uso del sistema Activos fijos en julio.

Cuando usa el programa Ajustes de saldos iniciales, sólo afectará a los saldos de la tabla Saldos de cuentas de activos (F1202). El programa no afecta el saldo en el Libro mayor, a menos que escoja crear registros en la tabla que contiene el archivo Libro mayor de cuentas (F0911) en la opción de proceso. Los registros del Libro mayor de cuentas que se crean abonarán o cargarán a la misma cuenta de costos, depreciación acumulada y depreciación acumulada secundaria y se contabilizarán automáticamente.

Introduzca los importes positivos en los costos correspondientes a los asientos de débito y en depreciación acumulada y depreciación acumulada secundaria como asientos de crédito. Consulte el año fiscal para averiguar cuál de estos asientos constituirá el saldo de traspaso.

Consulte también

- ❑ *Configuración de la sustitución del patrón de fechas* en la guía Activos fijos para obtener más información sobre cómo configurar un patrón alternativo de fechas

Antes de comenzar

- ❑ Cree registros maestros para cada activo del sistema. Consulte en la guía .
- ❑ Verifique que ya estén contabilizados en el Libro mayor los importes que desea introducir en la pantalla Configuración de saldos iniciales.

► Para configurar los saldos iniciales

En el menú *Configuración del sistema Activos fijos (G1241)* escoja *Configuración de Saldo inicial*.

1. En la pantalla Trabajo con activos haga clic en Buscar para ver todos los activos.
Para restringir los activos que aparecen, haga clic en las fichas en el área de encabezado de la pantalla Trabajo con Activos e introduzca la información adecuada.
2. Escoja un activo.
3. En el menú Fila, escoja Información de saldos de activos y después Saldo inicial.
4. Para especificar un año fiscal llene el campo Ajustes de saldos iniciales:
 - Año fiscal

PeopleSoft

Ajustes de saldos iniciales

OK Buscar Cancelar Herramientas

Nº de activo 123 Año fiscal 2005

Cuenta costos OR 50 2040 Explicación Ajustes de saldos iniciales

y cuenta A/D 50 2140 Pasa a activo

LIM auxiliar/tipo

☐ Copiar importes AA en todo tipo LIM ☒ No copiar importes AA

	Número de activo	Descripción del activo	Importe de costo	Importe dep acu	Importe secun depre acum	Tipo de L/M
☐	123	2005 Jeep Cherokee				AA
☒	123	2005 Jeep Cherokee				D1
☐	123	2005 Jeep Cherokee				D2
☐	123	2005 Jeep Cherokee				D3
☐	123	2005 Jeep Cherokee				D4
☐	123	2005 Jeep Cherokee				D5

5. Para especificar un Libro mayor auxiliar llene el siguiente campo:
 - L/M auxiliar/tipo
6. Para configurar o modificar la información sobre los saldos iniciales, llene los siguientes campos y haga clic en OK:
 - Importe de costo
 - Importe de A/D
 - Importe A/D secundario

Descripción de los campos

Descripción	Glosario
Año fiscal	La designación de cuatro dígitos del año fiscal. Siempre deberá utilizarse el año en que termina el primer período. Por ejemplo, un año fiscal que empieza el primero de octubre de 1998 y termina el 30 de septiembre de 1999 será año fiscal 1998.
L/M auxiliar/tipo	Es un código que designa una cuenta auxiliar detallada dentro de una cuenta de Libro mayor. Un Libro mayor auxiliar puede ser un número de artículo de un equipo o un número del Libro de direcciones. Si introduce un Libro mayor auxiliar, debe especificar también el tipo de Libro mayor auxiliar.
Importe de costo	Es la columna de importes en los activos fijos. La verificación de esta columna (por ejemplo, incluyendo o excluyendo comas) se puede realizar por medio de las verificaciones del diccionario de datos. --- PANTALLA ESPECÍFICA --- Introduzca los importes positivos en los costos para los débitos y en la depreciación acumulada para los créditos.
Importe de A/D	Es un número que identifica el importe que añade el sistema al saldo de cuenta del número de cuenta asociado. Para créditos, introduzca un signo menos (-) antes o después del importe.
Importe A/D secundario	Es la columna de importes en los activos fijos. La verificación de esta columna (por ejemplo, incluyendo o excluyendo comas) se puede realizar por medio de las verificaciones del diccionario de datos. --- PANTALLA ESPECÍFICA --- Introduzca los importes positivos en los costos para los débitos y en la depreciación acumulada para los créditos.

Configuración de los índices de revaluación

Un índice de revaluación es un valor numérico que se usa, con mayor frecuencia en las economías afectadas por la hiperinflación o en situaciones en las que existen grandes fluctuaciones en la oferta y la demanda de activos, a fin de volver a calcular o determinar los costos de sus activos. Puede configurar los índices de revaluación para volver a determinar los costos en términos de la contabilidad de moneda constante o del costo actual. Por lo general, los valores de los índices se obtienen de las agencias gubernamentales o externas.

Puede configurar los índices de revaluación para ajustarlos a cualquier cálculo de revaluación que sea necesario. En economías realmente hiperinflacionarias, aquellas muy elevadas de hasta tres dígitos, puede tratarse de un procedimiento diario. La configuración incluye también intervalos semanales, mensuales, trimestrales, anuales y otros intervalos periódicos según sea necesario. Cree tablas de índices cada una identificada por un código de revaluación. Puede crear tantos códigos de revaluación como necesite en la tabla de códigos definidos por el usuario 12/RI.

► Para configurar los Índices de revaluación

Escoja Índice de revaluación en el menú Revaluación de activos (G1234).

1. En la pantalla Trabajo con índice de revaluación haga clic en Añadir.
2. En la pantalla Índice de revaluación llene los siguientes campos:
 - Código de revaluación
 - Fecha de vigencia
 - Factor de variación

El factor de tasa debe tener una fecha de vigencia anterior o igual a la fecha de compra.

3. Llene el siguiente campo opcional y haga clic en OK:
 - Pasar a la fecha

Descripción de los campos

Descripción	Glosario
Código de revaluación	Es un código que hace que el archivo Índice de revaluación (F12841) sea único.
Fecha de vigencia	Es la fecha en que un registro de dirección, partida, transacción o tabla se vuelve activo. El significado de este campo es diferente dependiendo del programa. Por ejemplo, la fecha vigente podría representar lo siguiente: - o Cuando el cambio de dirección se vuelve vigente - o Cuando un alquiler se vuelve vigente - o Cuando un precio se vuelve vigente - o Cuando un tipo de cambio de moneda se vuelve vigente - o Cuando una tarifa fiscal se vuelve vigente
Factor de variación	Es un número que identifica el índice o la tasa para los cálculos. El sistema multiplica los importes de origen por este factor para calcular los importes que se van a distribuir. Puede especificar números positivos o negativos y ocho o menos decimales. Si especifica más de ocho posiciones decimales, el sistema redondea a ocho posiciones. Si especifica un número entero largo y un número largo de posiciones decimales, el sistema tal vez no pueda mostrar todo el número. Aunque no puedan mostrarse todas las posiciones decimales, se almacenan hasta ocho dígitos correctamente en la tabla. NOTA: para los presupuestos anuales, puede especificar un cero para eliminar todos los saldos y volver a empezar.

Pasar a la fecha	Es la fecha en que un registro de dirección, partida, transacción o tabla se vuelve activo. El significado de este campo es diferente dependiendo del programa. Por ejemplo, la fecha vigente podría representar lo siguiente: o Cuando el cambio de dirección se vuelve vigente o Cuando un alquiler se vuelve vigente o Cuando un precio se vuelve vigente o Cuando un tipo de cambio de moneda se vuelve vigente o Cuando una tarifa fiscal se vuelve vigente

Trabajo con programas de unidades de producción

Configure los programas de unidades de producción sólo si usa el método de depreciación Unidades de producción (método 09). Puede configurar programas por Libro mayor para las diferentes unidades de medida que use su compañía, como toneladas o millas.

Cuando esté listo para cerrar el año, asegúrese de ejecutar el programa Cierre de unidades de producción (R12824). Dicha programa traspasa la información actual a los campos del año anterior y borra la información de los campos del año actual en cuanto a las modificaciones del próximo año y los importes de la producción actual.

Configuración de un programa de unidades de producción

El sistema realiza dos cálculos basándose en la información del programa que introduzca:

Base de unidad depreciable	$\text{Unidades originales} + \text{modificaciones del año anterior} + \text{modificaciones del año actual} - \text{unidades producidas el año anterior} = \text{base de unidad depreciable}$
Unidades de producción actuales	$\text{Unidades producidas del año a la fecha} / \text{base de unidad depreciable} = \text{unidades de producción actuales}$

Debe configurar estos programas de unidades de producción antes de crear los registros maestros correspondientes a los activos que usan el método de depreciación Unidades de producción (método 09).

► Para configurar un programa de unidades de producción

En el menú Operaciones avanzadas (G1231) escoja Programa de unidades de producción.

1. En la pantalla Trabajo con programa de unidades de producción haga clic en Añadir.
2. En la pantalla Modificaciones del programa de producción llene los siguientes campos y haga clic en OK:
 - N° de programa
 - Tp de L/M
 - Descripción
 - Unidad medida
 - Unidades - Original

- Unidades - Modifica año anterior
- Unidades - Modifica año en curso
- Producción de años anteriores
- Producción del año a la fecha

Descripción de los campos

Descripción	Glosario
N° de programa	El código alfanumérico que se asigna a un programa de unidades de producción. Debe configurar los programas que desee utilizar para el método 09 (Depreciación de unidades de producción) por adelantado en el formato de Programa de unidades de producción.
Tp de L/M	Es el código del tipo de Libro mayor definido por el usuario (09/LT) que identifica el Libro mayor de cuentas o el libro para el activo. Puede tener tantos juegos de libros de depreciación (tipos de Libro mayor) para un activo como desee a fin de depreciar un activo de varias formas para distintos propósitos. Por ejemplo, un activo puede tener una vida de tres años para fines fiscales, pero una vida de cinco años para fines de estados financieros. Cada juego de libros puede tener diferentes métodos de depreciación y valores de depreciación. --- PANTALLA ESPECÍFICA --- Cada programa que cree es una combinación de un número de programa único y un tipo de Libro mayor.
Unidad medida	Es un código definido por el usuario (00/UM) que identifica la unidad de medida para un importe o cantidad. Por ejemplo, puede representar un barril, caja, metro cúbico, litro, hora y así sucesivamente.

Unidades - Original	Es la estimación original del número total de unidades en la base de reserva. El sistema utiliza este número para calcular la base de unidad depreciable.
Unidades - Modifica año anterior	Son las modificaciones acumulativas del año anterior del total estimado de unidades en la base de reserva (unidades-original). El sistema usa este número para calcular la base unitaria depreciable.
Unidades - Modifica año en curso	Son las modificaciones del año en curso que se han efectuado sobre la estimación del número total de unidades de la base de reserva (unidades - originales). El sistema utiliza este número para calcular la base unitaria depreciable.
Producción de años anteriores	En este campo aparece el número de unidades que se ha producido en todos los años anteriores. Este número indica el momento en el cual un activo se ha depreciado completamente. El sistema usa este número para calcular la base unitaria de depreciación.
Producción del año a la fecha	En este campo aparece el número de unidades que se han producido de un año a la fecha. Este campo debe actualizarse manualmente. El sistema usa el valor en este campo para calcular el factor actual de las unidades de producción.

Impresión del Informe Unidades de producción

En el menú Operaciones avanzadas (G1231) escoja Unidades de producción.

Puede imprimir el informe Unidades de producción para ver todos los programas que haya configurado para el método de depreciación Unidades de producción. Puede usar este informe en el lugar de trabajo como una hoja de trabajo. Por ejemplo, puede llenar la información de producción y de reservas de unidades modificadas para sus activos y devolver la información a la oficina principal.

Puede ejecutar el informe Unidades de producción mediante uno de los siguientes:

- Número de programa
- Tipo de Libro mayor
- Unidad de medida

Ejecute el informe Unidades de producción para revisar la siguiente información:

Unidades originales	Es la estimación original del número total de unidades en la base de reserva.
Modificaciones del año anterior	Son los ajustes acumulativos del año anterior a las unidades originales estimadas.
Modificaciones del año en curso	Son los ajustes del año en curso a las unidades originales.
Unidades de producción del año anterior	Es el número de unidades producidas en todos los años anteriores.
Unidades depreciables	Es el importe usado para calcular el Factor unidad de producción actual. El sistema calcula este número con la siguiente fórmula: Unidades originales + Modificaciones del año anterior + Modificaciones del año en curso - Unidades de producción del año anterior = Unidades depreciables
Unidades de producción del año a la fecha	Es el número de unidades producidas del año a la fecha y que se usan para calcular el factor de unidades de producción actuales.

Configuración de Datos suplementarios

Es aconsejable almacenar la información sobre un activo o equipo que no se incluye en las tablas maestras estándar. J.D. Edwards se refiere a esta información adicional como datos suplementarios. Puede usar los datos suplementarios para definir en forma más detallada los activos de su sistema. Después de configurar los datos suplementarios puede usarlos para informar y dar seguimiento a los detalles de un activo que son de importancia para su compañía, pero que no se incluyen en el registro del Maestro de activos. Puede definir todos los tipos de datos suplementarios que necesite.

Puede definir y mantener los datos suplementarios por clase de activo. Por ejemplo, puede configurar los datos suplementarios correspondientes a una clase de activo que incluya motoniveladoras. Los datos pueden incluir las lecturas correspondientes a la capacidad del combustible, caballos de fuerza, niveles de aceite, etc. El sistema almacena los tipos de datos suplementarios que configura en la tabla Tipos de bases de datos suplementarios de la administración de activos (F12090).

Puede usar esa información para configurar los datos suplementarios del sistema Activos fijos, pero escoja Configuración de datos suplementarios en el menú Configuración del sistema Activos fijos (G1241) en lugar de seleccionar Configuración de datos suplementarios en el menú Datos suplementarios CIF.

Consulte también

- ❑ *Datos suplementarios del Libro de direcciones* en la guía *Libro de direcciones* para obtener información detallada acerca de los datos suplementarios del Libro de direcciones.

Actualizaciones globales de activos fijos

Puede hacer cambios en los activos fijos en todo el sistema con los procesos de actualización global.

Actualización de la información sobre activos

Puede actualizar globalmente determinada información sobre los activos para reducir el tiempo de procesamiento que toma el mantener actualizada la información en el sistema Activos fijos y en toda su organización.

Actualización de valores de depreciación

En el menú Operaciones avanzadas (G1231) escoja Actualización de valores de depreciación.

Si modifica los valores de depreciación para una cuenta de costos, el sistema actualiza automáticamente todos los registros de depreciación correspondientes al activo, al tipo de L/M y al año fiscal en curso en la tabla que contiene el archivo Saldos de cuentas de activos (F1202). Si desea actualizar los registros de depreciación de los años fiscales anteriores, debe ejecutar el programa Actualización de valores de depreciación. El programa actualiza cada artículo que selecciona y que usa la cuenta de costos del activo con la nueva información sobre la depreciación.

Debe ejecutar el programa Actualización de valores de depreciación (R12822) sólo bajo las siguientes condiciones:

- Cuando efectúa cambios en los valores de depreciación de una cuenta de costos de un activo específico o de un grupo de activos en las reglas de depreciación.
- Cuando los registros en Saldos de activos para un activo, tipo de Libro mayor y año fiscal no son iguales.
- Cuando los importes de depreciación en el sistema están dañados.

Advertencia

Asegúrese de que las selecciones de datos especifiquen solamente los registros de depreciación que desee actualizar.

Use las opciones de proceso Método de actualización de la información de depreciación para controlar la información sobre la depreciación que actualiza el programa.

Antes de comenzar

- ☐ Haga una copia de seguridad de la tabla que contiene el archivo Saldos de la cuenta de activos (F1202).
- ☐ Verifique que nadie tenga acceso a los archivos de activos fijos mientras se ejecuta la actualización.

Opciones de proceso para Actualización de los valores de depreciación (R12822)

Valores predeterminados

1. Introduzca el tipo de Libro mayor que se desea actualizar. Deje esta opción en blanco para que se actualicen todos los Libros mayores.

1. Tipo de Libro mayor

2. Año fiscal (4 dígitos)

2. Introduzca el año fiscal que se desea actualizar. Deje esta opción en blanco para que se actualicen todos los años fiscales.

Año fiscal (4 dígitos)

Actualización

3. Seleccione el método de actualización para los valores de la información de la depreciación. Déjelo en blanco para utilizar la cuenta de costos del presente año fiscal. Introduzca un '1' para utilizar los valores implícitos.

1. Método de actualización de valores de depreciación

En blanco - Valores de depreciación de cuentas fiscales del año fiscal en curso

1 - Valores predeterminados

2. Método de actualización fecha de inicio de la depreciación

En blanco - No actualizar la fecha de inicio

1 - Actualizar la fecha de inicio la depreciación con la fecha de adquisición

2 - Actualizar la fecha de inicio con la fecha que se introdujo en la opción 3

4. Seleccione el método de actualización para la Fecha de inicio de la depreciación. Esto se aplica únicamente cuando la opción 3 se configura en '1'. Introduzca un '1' para actualizar la Fecha de inicio de la depreciación como la fecha de adquisición o un '2' para actualizar en forma global la fecha de inicio como la fecha introducida en la opción 5. Si deja esta opción en blanco, la fecha de inicio no se actualizará.

3. Fecha de inicio de la depreciación

Método de actualización de la fecha de inicio de la depreciación

5. Introduzca la fecha para actualizar en forma global la Fecha de inicio de la depreciación para todos los registros seleccionados. Esto se aplica únicamente cuando la opción 4 se configura como '2'. Si esta opción se deja en blanco y la opción 4 se configura como '2', no cambiará

ni se actualizará la fecha de inicio.

Fecha de inicio de la depreciación

1. Tipo de Libro mayor

Use esta opción de proceso para especificar el tipo de Libro mayor que desea actualizar. Deje esta opción en blanco para actualizar todos los Libros mayores.

2. Año fiscal (4 dígitos)

Use esta opción de proceso para especificar el año fiscal que desea actualizar. Deje esta opción en blanco para actualizar todos los años fiscales.

Ficha Actualización

1. Método de actualización de valores de depreciación

En blanco - Valores de depreciación de cuentas fiscales del año fiscal en curso

1 - Valores predeterminados

Use esta opción de proceso para especificar el método de actualización para los valores de la información de depreciación. Los valores admisibles son:

En blanco - Actualizar los valores de depreciación de la cuenta de costos del año fiscal en curso

1 - Usar los valores predeterminados

2. Método de actualización fecha de inicio de la depreciación

En blanco - No actualizar la fecha de inicio

1 - Actualizar la fecha de inicio la depreciación con la fecha de adquisición

2 - Actualizar la fecha de inicio con la fecha que se introdujo en la opción 3

Use esta opción de proceso para especificar el método de actualización para la fecha de inicio de depreciación. Esta opción de proceso se aplica únicamente si la opción de proceso 1 está definida como 1. Los valores admisibles son:

En blanco - No actualizar la fecha de inicio.

1 - Actualizar la fecha de inicio de depreciación con la fecha de adquisición.

2 - Actualizar la fecha de inicio con la fecha que se introdujo en la opción de proceso 3

3. Fecha de inicio de la depreciación

Use esta opción de proceso para introducir la fecha para la actualización global de la fecha de inicio de depreciación en todos los registros seleccionados. Esta opción de proceso se aplica únicamente si la opción de proceso 2 está definida como 2. Si esta opción se deja en blanco y la opción 2 se configura con un 2, no se producirá ningún cambio o actualización en la fecha de inicio.

Actualización del código de ubicación de un activo

En el menú Operaciones avanzadas (G1231) escoja Actualización del código de ubicación.

Puede actualizar la ubicación de un activo desde una ubicación planificada hasta una ubicación actual. Ejecute el programa Actualización del código de ubicación para cambiar las ubicaciones planificadas del activo a las ubicaciones actuales cuando el sistema alcance el valor A la fecha que usted especifique en las opciones de proceso.

Por ejemplo, si planea distribuir un activo a una planta diferente a partir de una fecha determinada e introduce la información en el sistema como una ubicación planificada, puede ejecutar este programa para cambiar automáticamente la información sobre la ubicación desde un estado de ubicación planificada a un estado de ubicación actual. El sistema actualiza todas las ubicaciones planificadas que corresponden a los criterios de selección que especifique.

Cuando ejecuta el programa Actualización del código de ubicación el sistema actualiza las siguientes tablas:

- Seguimiento de ubicaciones (F1204)
- Maestro de activos (F1201)

Advertencia

Asegúrese de que las selecciones de datos especifiquen sólo los activos para los cuales desea actualizar la información acerca de la ubicación.

Opciones de proceso para Actualización del código de ubicaciones (P12810)

Proceso

Introduzca la fecha al cierre para actualizar el estado planificado en la tabla Seguimiento de ubicaciones (F1204).

1. A la fecha

En blanco - Fecha del sistema

1. Fecha A partir de

1. A la fecha

En blanco - Fecha del sistema

Use esta opción de proceso para especificar la fecha al cierre que el sistema usa cuando actualiza las ubicaciones planificadas en la tabla Seguimiento de ubicaciones (F1204). Si deja esta opción de proceso en blanco, el sistema usa la fecha del sistema.

Actualización del código del carácter de saldos

En el menú Configuración de depreciación definida por el usuario (G1232) escoja Actualización del tipo de cuenta de activos.

Ejecute el programa Actualización del código del carácter de saldos para identificar los registros de la tabla que contiene el archivo Saldos de cuentas de activos (F1202) que son clave en el proceso de depreciación definido por el usuario entre los demás registros que pueden existir con respecto a un activo, tales como cuentas de mantenimiento y demás gastos. El sistema usa el código del carácter de saldos para identificar los registros del saldo de activos de las siguientes cuentas:

- Costo
- Depreciación acumulada
- Depreciación acumulada secundaria
- Gasto de depreciación
- Gasto de depreciación secundario

- Gasto de depreciación terciario
- Valor neto del Libro
- Eliminación de retiros
- Ganancias de retiros

El programa Actualización del código del carácter de saldos (R12920) identifica estos registros con un código en la tabla F1202. Cuando ejecuta Cálculo de depreciación, el programa usa el código del carácter de saldos para reconocer los registros de la tabla Saldo de cuentas de activos (F1202) como pertenecientes al costo, a la depreciación acumulada y así sucesivamente.

Ejecute el programa Actualización del código del carácter de saldos cuando:

- Configure por primera vez el sistema Activos fijos con métodos de depreciación definidos por el usuario
- Haga un cambio en las ICA que afecten los rangos del costo y de la depreciación acumulada (FC y FD)

Nota

No necesita ejecutar el programa Actualización del código del carácter de saldos para los registros de saldos del activo que se crean en forma interna. El sistema actualiza automáticamente el campo Código del carácter de saldos cuando usted crea registros del saldo de activos a través de programas tales como Ajustes de saldos iniciales, Contabilización de asientos del L/M en activos fijos y División de activos.

Cuando selecciona Actualización del código del carácter de saldos, el sistema envía el trabajo directamente al batch.

Actualización del registro de mensajes

Utilice una de las siguientes formas de navegación:

En el menú Operaciones avanzadas (G1231) escoja Actualización del registro de mensajes.

Ejecute el programa Actualización de registros de mensajes para mantener al día las fechas y unidades del registro de mensajes. Por ejemplo, si configura un mensaje de recordatorio para que aparezca cuando el equipo alcance las 3,000 millas, utilice esta actualización para asegurarse de que el mensaje aparezca cuando la unidad alcance la marca de las 3,000 millas.

El programa Actualización del registro de mensajes compara las fechas de recordatorio con la fecha del sistema y las unidades de recordatorio (por ejemplo, millas u horas) con la lectura actual de unidades que usted registra para el equipo correspondiente. El programa actualiza todas las unidades que alcanzan o exceden las cantidades del recordatorio que usted contabiliza en la instrucción de contabilidad automática (ICA). Cuando termina la actualización, se resalta el número de equipo correspondiente en Búsqueda de equipo para indicar que existe ese mensaje para el equipo.

Nota

Debe ejecutar este programa sólo si usa el campo Millas/horas de recordatorio en el registro de mensajes.

Cuando selecciona Actualización del registro de mensajes, el sistema envía el trabajo directamente al batch. Debe actualizar el registro de mensajes con frecuencia para mantener al día las unidades de recordatorio de los mensajes. J.D. Edwards recomienda ejecutar el programa Actualización del registro de mensajes como parte de las operaciones no supervisadas.

Actualización global de las reglas de depreciación

En el menú Configuración de depreciación definida por el usuario (G1232) escoja Actualización global de las reglas de depreciación.

Puede usar el programa Actualización global de las reglas de depreciación para restaurar los datos de demostración originales sin eliminar ninguna de las combinaciones que pueda haber añadido, así como para añadir datos de demostración a los nuevos métodos numéricos que J.D. Edwards cree en el futuro.

A continuación se detallan las tablas con los datos de demostración de la Depreciación definida por el usuario:

- Reglas de la depreciación de demostración (F12851D)
- Reglas de la depreciación anual de demostración (F12852D)
- Fórmulas de depreciación de demostración (F12853D)

Si los datos de demostración han cambiado y deben restaurarse las necesidades, el servicio de asistencia al cliente de J.D. Edwards puede actualizar las tablas que contienen los datos de demostración con los datos de las tablas de depreciación de su sistema. A continuación se detallan las tablas estándar de depreciación definidas por el usuario que se incluyen en el sistema:

- Reglas de la depreciación (F12851)
- Reglas de la depreciación anual (F12852)
- Fórmulas de depreciación (F12853)

Tal vez más adelante, J.D. Edwards añada datos de demostración a las tablas F12851D, F12852D y F12853D. Los métodos numéricos siempre se usarán para los datos de demostración de J.D. Edwards. Puede usar una opción de proceso para especificar si se copian nuevos datos de demostración de las tablas F12851D, F12852D y F12853D a las tablas F12851, F12852 y F12853 de su sistema.

Conversión de WorldSoftware a la depreciación definida por el usuario

El programa Actualización global puede facilitar la transición del programa Cálculo de depreciación (P12850) de WorldSoftware al programa Depreciación definida por el usuario (P12855) del software ERP de J. D. Edwards. El programa Actualización global buscará la tabla existente que contiene el archivo Saldos de cuentas de activos (F1202) y creará automáticamente las tablas de depreciación definidas por el usuario (F12851, F12852 y F12853) cuando sea posible.

Nota

Se crearán las reglas UDD si no existen las reglas correspondientes a los datos de demostración que coincidan con los métodos de sus activos.

Este programa también automatiza la configuración de la depreciación definida por el usuario con respecto a los activos existentes que no coinciden con los datos actuales de demostración de la depreciación definida por el usuario. Antes de configurar este programa las compañías tienen que configurar un nuevo método de depreciación definido por el usuario, incluidas las reglas de los años de vida, para cada saldo de activo en el que la información sobre la depreciación (F1202) no coincide con una regla de datos de demostración de depreciación definidas por el usuario (F12851).

Consideraciones técnicas

Actualizaciones de archivos Las tablas Constantes de contabilización predeterminada (F12002) y Constantes de depreciación predeterminada (F12003) no se crean cuando ejecuta esta actualización global.

Opciones de proceso para Actualización global de las reglas de depreciación (R23858)

Ficha Proceso

Use las opciones de proceso para especificar la ejecución de este programa en la modalidad preliminar o final, para restaurar la información y convertir los datos de WorldSoftware a OneWorld.

1. Modalidad del proceso

En blanco - Modalidad preliminar

1 - Modalidad final

Use esta opción de proceso para especificar la modalidad en la que desea ejecutar este programa. Los valores admisibles son:

En blanco Modalidad preliminar. Debe ejecutar el programa en modalidad preliminar antes de ejecutarlo en modalidad final para seleccionar los registros por restaurar. La ejecución de este programa en modalidad preliminar no actualiza ningún archivo. Puede ejecutar este programa en modalidad preliminar tantas veces como sea necesario. Este es el valor implícito.

1 Modalidad final. Cuando ejecuta este programa en la modalidad final, el sistema actualiza la información de configuración de las reglas

de depreciación que se imprimen en el informe.

Nota: esta opción de proceso retiene el valor especificado previamente.

Si se ejecutó el programa en modalidad final la última vez que se usó, se ejecutará en modalidad final nuevamente; salvo que especifique lo contrario.

2. Restablecimiento de datos de Demostración de depreciación

En blanco - Restablecer datos

1 - Restablecer datos con el campo Desactivación de edición activado

2 - Eliminar todo y restablecer los datos

Use esta opción de proceso para especificar la modalidad para restaurar Depreciación de demostración de J.D.Edwards. Los valores admisibles son:

En blanco Restaurar datos. Sólo se actualizan los métodos numéricos que coinciden de Datos de depreciación de la demostración de J.D. Edwards. Un método numérico consiste en Método de depreciación, Periodos de vida, Distribución inicial de condiciones, Cálculo de dirección, Fecha de inicio en servicio y Fecha de inicio de vigencia. Esto no incluye las adiciones de clientes a los métodos numéricos. Este es el valor implícito.

1 Restaurar datos con la verificación desactivada. La verificación desactivada debe estar seleccionada en Revisiones de reglas de depreciación (P12851) para restaurar los métodos numéricos. Un método numérico consiste en Método de depreciación, Periodos de vida, Distribución inicial de condiciones, Cálculo de dirección, Fecha de inicio en servicio y Fecha de inicio de vigencia. Esto no incluye las adiciones de clientes a los métodos numéricos.

2 Borrar todo y restaurar los datos. Se borran todos los métodos

numéricos, incluyendo las adiciones de los clientes y se restauran Datos de depreciación en Datos de demostración de depreciación de J.D. Edwards. Sólo se restaurarán los métodos que se incluyen en la selección de datos.

J.D. Edwards se reserva el uso de los métodos numéricos. Los métodos numéricos incluyen (00 - 99). Los métodos definidos por los usuarios y clientes no se usan en este proceso de restauración.

Las adiciones de los clientes se definen como los métodos numéricos de J.D. Edwards que se han copiado y la información de depreciación que se ha modificado.

Los archivos por restaurar de Datos de demostración de depreciación de J.D. Edwards son:

- o F12851D a F12851
- o F12852D a F12852
- o F12853D a F12853

3. Creación de Reglas de depreciación de demostración

En blanco - No crear Reglas de depreciación

1 - Crear Reglas de depreciación

Esta opción de proceso se usa para crear reglas de depreciación mediante el programa Cálculo de depreciación del software World (P12850). Esta opción se usa para convertir datos del programa Depreciación definida por el usuario. Si sólo está ejecutando Depreciación definida por el usuario de OneWorld (R12855) o ya está usando Depreciación definida por el usuario del software World (P12855), no es necesaria esta opción de proceso. Los valores admisibles son:

En blanco No crear Reglas de depreciación. Este es el valor implícito.

1 Crear Reglas de depreciación. El archivo SalDOS de activos (F1202) se valida con respecto a la información actual de la depreciación. Si la información de depreciación no existe en la configuración de reglas Depreciación definida por el usuario, las reglas existentes se validan con respecto a los archivos de datos de demostración. Si existe una correlación, se crea una nueva regla de depreciación definida por el usuario. Un método numérico consiste en un Método de depreciación, Distribución inicial de condiciones, Cálculo de dirección, Fecha de inicio en servicio y Fecha de inicio vigente. No se incluyen en este método los Periodos de vida.

Actualización de cuentas y Libros mayores

Es necesario que actualice las cuentas y Libros mayores en el sistema si cambia el catálogo de cuentas, si añade con frecuencia nuevos registros del Maestro de activos, si añade nuevos Libros mayores o libros de depreciación para sus activos, etc., en su organización.

Identificación de nuevos asientos

En el menú Contabilización del L/M en activos fijos (G1212) escoja Identificación de nuevos asientos.

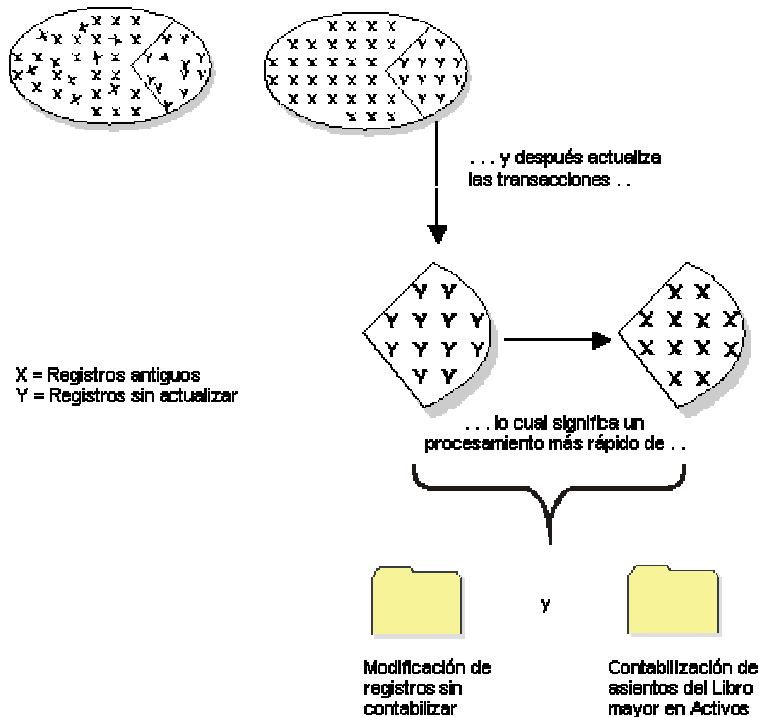
Ejecute el programa Identificación de nuevos asientos (R12893) antes de usar el programa Modificación de asientos de diario sin contabilizar (P12102) o de contabilizar las transacciones del Libro mayor en la tabla que contiene el archivo SalDOS de cuentas de activos (F1202). Ejecute este programa con frecuencia a fin de reducir el tiempo que le toma al sistema la contabilización de asientos de diario en el Libro mayor o en activos fijos.

Los sistemas Activos fijos y Contabilidad general de J.D. Edwards comparten la misma tabla de transacciones, el Libro mayor de cuentas (F0911). La tabla Libro mayor de cuentas (F0911) contiene muchos asientos de diario que no afectan la contabilidad de los activos fijos. Cuando ejecuta el programa Identificación de nuevos asientos, el sistema señala todas las transacciones que no sean de Activos fijos. Las transacciones señaladas no se procesan en el sistema Activos fijos. El programa Modificación de registros sin contabilizar puede procesar registros de diario mucho más rápido porque no tiene que buscar en todas las transacciones del Libro mayor para localizar los asientos de diario de activos fijos.

La siguiente ilustración muestra la forma en la que el programa Identificación de nuevos asientos de diario clasifica y marca las transacciones del sistema:

Clasificación y calificación de nuevos asientos

El sistema clasifica las transacciones en el Libro mayor (F0811) ..



Debe ejecutar esta actualización cada vez que añade transacciones al sistema. Este programa no produce ningún informe.

J.D. Edwards recomienda que ejecute este programa como parte de sus operaciones no supervisadas.

Advertencia

Si no ejecuta este programa frecuente o periódicamente, su capacidad para usar los programas Modificación de asientos de diario sin contabilizar (P12102) y Contabilización de asientos del L/M en Activos (R12800) puede verse afectada considerablemente.

Si usa los sistemas Contabilidad general y Activos fijos de J.D. Edwards, aumentará el tiempo de procesamiento del programa Identificación de nuevos asientos. Si comienza el trabajo y se da cuenta de que está tomando más tiempo del esperado, puede detener el programa y volver a iniciarlo más tarde. El programa continúa procesando los asientos a partir de donde lo dejó.

Nota

J.D. Edwards recomienda que no cambie la selección de los datos con respecto a este programa.

Adición de nuevos Libros mayores a Activos

En el menú Operaciones avanzadas (G1231) escoja Adición de nuevo Libro mayor a Activos.

Puede añadir nuevos Libros mayores en la tabla que contiene el archivo SalDOS de cuentas (F1202). Ejecute el programa Adición de nuevos Libros mayores a Activos (R12823) a fin de añadir un Libro mayor adicional o un libro fiscal a todos los activos fijos.

Después de definir el tipo del nuevo Libro mayor y de añadirlo a Codificación de valores predeterminados de la depreciación, debe seleccionar el año fiscal que desea actualizar con el nuevo Libro mayor. El sistema realiza lo siguiente:

- Crea saldos iniciales y contabilizaciones del periodo para las cuentas de costos de activos basados en el L/M de derivación de costos si el Libro mayor está codificado para duplicar el costo.
- Realiza una edición para asegurar que el nuevo Libro mayor es admisible en la tabla Valores predeterminados de Constantes de depreciación (F12003). Si no es admisible, el sistema no añadirá el Libro mayor.
- Si el nuevo Libro mayor está codificado para no duplicar el costo, el Libro mayor se añadirá con un Libro mayor auxiliar en blanco y sin importes de saldos.

Después de ejecutar el programa Adición de nuevos Libros mayores a Activos, puede usar la pantalla Información sobre la depreciación para verificar los resultados de la actualización. Localice un activo que use uno de los números de cuentas con el tipo de Libro mayor nuevo. Debe ver el tipo de Libro mayor recién añadido para el año en el que añadió el Libro mayor.

Advertencia

Asegúrese de efectuar la selección de datos para especificar sólo los registros que desee actualizar con el Libro mayor nuevo.

Opciones de proceso para Adición de nuevos Libros mayores a Activos (R12823)

Ficha Proceso

Estas opciones de proceso le permiten especificar la modalidad en la que desea ejecutar este programa, el tipo de Libro mayor que desea añadir o actualizar, el año fiscal para el Libro mayor que desea añadir o actualizar y si desea actualizar la información sobre la depreciación de la tabla Constantes de valores predeterminados de depreciación (F12003).

1. Modalidad de proceso

En blanco - No actualizar. Sólo imprimir informe.

1 - Actualizar e imprimir informe

Use esta opción de proceso para especificar si la modalidad de proceso es preliminar o final. La modalidad preliminar imprimirá un informe de los activos afectados con la información de su depreciación, pero no actualizará el archivo Saldos de cuentas de activos (F1202). La modalidad final actualizará los saldos de activos afectados y la información de la depreciación (F1202) e imprimirá un informe de los activos actualizados con la información de su depreciación.

En blanco Proceso preliminar. Imprimir el informe de los activos afectados solamente. No actualizar el archivo Saldos de cuentas de activos (F1202).

1 Proceso final. Actualizar el archivo Saldos de cuenta de activos (F1202) e imprimir un informe de los activos actualizados con la información de su depreciación.

2. Tipo de Libro mayor (obligatorio)

Use esta opción de proceso para especificar el Libro mayor que desea añadir o actualizar en el archivo Saldos de cuentas de activos (F1202). El tipo de Libro mayor y los valores de su depreciación (método de depreciación, meses de vida, etc.) deben configurarse previamente para cada cuenta de costo de activos afectada en el archivo Valores implícitos de constantes de depreciación (F12003) para los saldos y la información de la depreciación asociada por añadir o actualizar.

Debe especificar un tipo de Libro mayor que se haya configurado

previamente en la tabla de códigos definidos por el usuario para la Contabilidad general (UDC 09/LT) y en el archivo Maestro de tipos de Libro mayor (F0025).

3. Año fiscal (4 dígitos)

En blanco - Año fiscal en curso del activo

Use esta opción de proceso para especificar el año fiscal del Libro mayor que está añadiendo al la tabla Saldos de cuentas de activos (F1202).

Debe especificar un año fiscal de cuatro dígitos (por ejemplo, 1999). Cuando se deja esta opción de proceso en blanco, se creará el Libro mayor para la tabla Saldos de cuentas de activos (F1202) en el año fiscal en curso del activo de la compañía.

4. Actualizar los valores de la depreciación del Libro mayor existente

En blanco - No actualizar

1 - Actualizar

Use esta opción de proceso para actualizar los valores de la información de la depreciación en el archivo Valores implícitos de las constantes de la depreciación (F12003) cuando ya existe el Libro mayor en el archivo Saldos de cuentas de activos (F1202).

En blanco No actualizar los valores de la depreciación cuando el Libro mayor ya existe en el archivo Saldos de cuentas de activos (F1202).

1 Actualizar los valores de la depreciación cuando el Libro mayor ya existe en el archivo Saldos de cuentas de activos (F1202).

Actualización de números y cuentas de compañías

En el menú Operaciones avanzadas (G1231) escoja Actualización de N° cía, UN/obj/aux - F1202.

Debe actualizar los números y las cuentas de compañías en la tabla que contiene el archivo Saldos de cuentas activos (F1202) a fin de corregir cualquier situación en la que los números de compañías y los de cuentas (unidad de negocio/objeto/auxiliar) de la tabla Saldos de cuentas de activos (F1202) no coincidan con los de la tabla Maestro de cuentas (F0901). Las compañías y los números de las cuentas de la tabla que contiene el archivo Maestro de activos (F1201) pueden no coincidir con los de la tabla Maestro de cuentas si cambia los números de las cuentas existentes o las compañías cuyas cuentas están dentro del rango de activos fijos (FX).

Ejecute el programa Actualización de número de compañía, UN/Objeto/Auxiliar (F1202) en cualquier momento que cambie una cuenta existente en el catálogo de cuentas. Por ejemplo, ejecute este programa cuando:

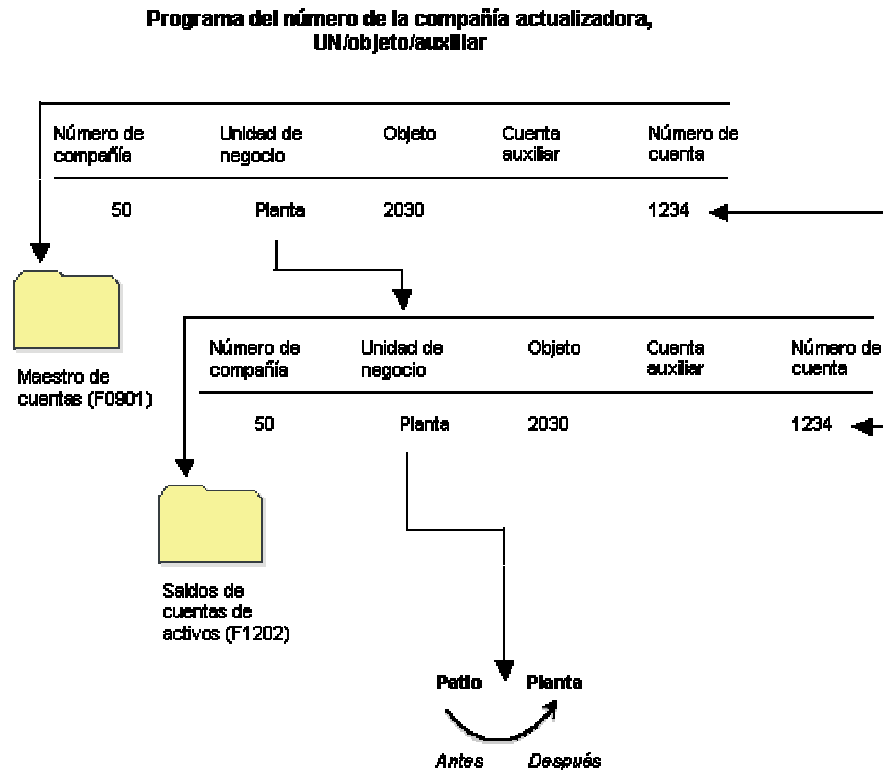
- Cambie el objeto o auxiliar de una cuenta existente.
- Asigne las cuentas existentes a una unidad de negocio diferente.
- Asigne una unidad de negocio existente a una compañía diferente.

Nota

Debe ejecutar este programa cuando efectúe cambios en los números de las cuentas existentes. No necesita ejecutar este programa cuando añada un número de cuenta.

El programa Actualización de número de compañía, UN/Objeto/Auxiliar actualiza la información de la tabla Maestro de cuentas (F0901) conforme al número corto de identificación de cuenta que asigna el sistema. El programa actualiza las cuentas en la tabla Maestro de activos (F1202) cuando detecta un cambio en una cuenta de costos, depreciación acumulada, gastos o ingresos.

La siguiente ilustración muestra la forma en la que funciona el programa Actualización de número de compañía, unidad de negocio/objeto/auxiliar:



Cuando actualiza los números de la compañía y la unidad de negocio/objeto/auxiliar, el trabajo se envía directamente al batch.

Advertencia

El programa Nueva contabilización del Libro mayor borra todos los saldos resumidos de las cuentas y los deja en cero. No utilice este programa si su sistema incluye los registros de saldos de cuentas de activos sin las transacciones del Libro mayor, como en el caso de los cálculos resumidos de depreciación o los saldos iniciales creados sin una prueba de auditoría.

Antes de comenzar

- ❑ Verifique que nadie tenga acceso a las tablas de contabilidad general o de activos fijos. El programa no puede actualizar las cuentas que estén bloqueadas por otros programas del sistema. No se actualizará ninguna cuenta a la cual un usuario tenga acceso en cualquier otro lugar del sistema.

Ejecución del programa Nueva contabilización del Libro mayor

En el menú Operaciones avanzadas (G1231) escoja Nueva contabilización de activos fijos.

Puede recontabilizar los saldos dañados de las cuentas en la tabla que contiene el archivo Saldos de cuentas de activos (F1202) para restaurar la integridad del sistema. Debe ejecutar la nueva contabilización sólo si no tiene otro medio de restaurar la información de la cuenta. Ejecute la nueva contabilización, por ejemplo, si la información sobre los saldos de las cuentas se daña como resultado de una falla del hardware.

Este programa recontabiliza sólo las transacciones que incluyen todo lo siguiente:

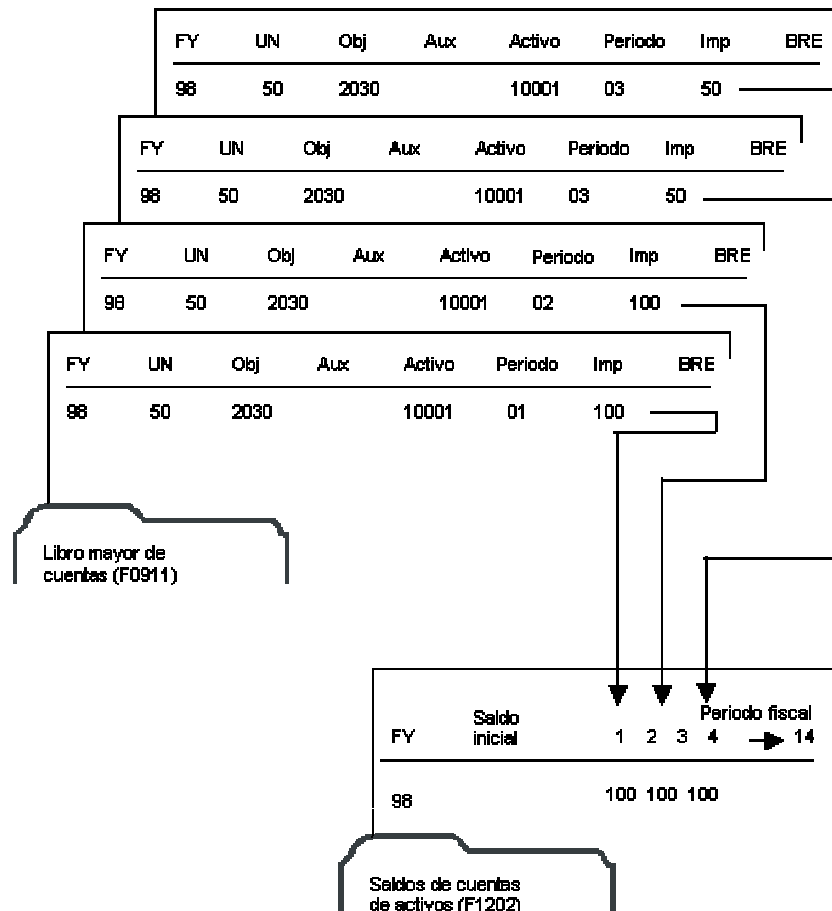
- Un número de periodo admisible.
- Un código que indica una contabilización en el Libro mayor y en activos fijos.
- Un número admisible de activo que exista en la tabla que contiene el archivo Maestro de activos (F1201).
- Un tipo de Libro mayor de transacciones configurado en Codificación de valores predeterminados de depreciación, si no existe ya uno en la tabla Saldos de cuentas de activos (F1202).
- Un número de cuenta de transacción en la tabla Maestro de cuentas (F0901). El número de cuenta debe estar comprendido en el rango FX de cuentas de las instrucciones de contabilidad automática.
- Contabilizaciones del periodo para activos individuales. La transacción no puede ser un registro del traspaso de saldos y no puede resumirse por periodo y cuenta.

Advertencia

El programa Nueva contabilización del Libro mayor borra todos los saldos de cuentas resumidos y los deja en cero. No use este programa si su sistema incluye los registros de saldos de activos sin transacciones del Libro mayor, como en el caso de los cálculos de depreciación resumidos o los saldos iniciales creados sin una prueba de auditoría.

La siguiente ilustración muestra la forma en la que el programa Nueva contabilización del Libro mayor busca la tabla Libro mayor de cuentas (F0911) a fin de crear nuevos saldos de activos en la tabla Saldos de cuentas de activos (F1202):

Creación de nuevos saldos de activos



- FY = Año fiscal
- Obj. = Número de cuenta objeto
- Aux = Número de cuenta auxiliar
- Imp = Importe
- BRE = Código de paso de activos fijos (Código de contabilización del batch)
- UN = Unidad de negocio

Advertencia

Cuando ejecute el programa Nueva contabilización de activos fijos, asegúrese de seleccionar los datos para especificar sólo los registros que desee recontabilizar.

Antes de comenzar

- ☐ Verifique que hayan terminado los siguientes procedimientos:

- Todas las transacciones se contabilizan primero en el Libro mayor de cuentas y después en activos fijos.
 - Todas las transacciones de depreciación y de transferencia se contabilizan en activos fijos primero y después en el Libro mayor.
- ☐ Verifique que nadie tenga acceso a las tablas de contabilidad general o de activos fijos. El programa no puede actualizar las cuentas que estén bloqueadas por otros programas del sistema. No se actualizará ninguna cuenta a la cual un usuario tenga acceso en cualquier otro lugar del sistema.

Opciones de proceso para Nueva contabilización de activos fijos (R12910)

Ficha Impresión

1. Procesamiento preliminar o final

En blanco - Preliminar

1 - Final

Use esta opción de proceso para especificar un procesamiento preliminar o final. Los valores admisibles son:

En blanco - Imprimir únicamente las diferencias entre la tabla Libro mayor de cuentas (F0911) y la tabla Saldos de cuentas de activos (F1202). Este es el valor predeterminado.

1 - Imprimir las diferencias y actualizar la tabla Saldos de cuentas de activos (F1202).

2. Formato del número de activo

1 - Número de activo (valor predeterminado)

2 - Número de unidad

3 - Número de serie

Use esta opción de proceso para especificar el número que el sistema imprime para identificar el activo. Los valores admisibles son:

1 - Imprimir el número del activo

2 - Imprimir el número de la unidad

3 - Imprimir el número de serie

Actualización del número de activo en el Libro mayor de cuentas

En el menú Operaciones avanzadas (G1231) escoja Actualización del número de activo en F0911.

Normalmente, el símbolo que usa para identificar el número de activo en el sistema no cambia. Si cambia este símbolo, deberá actualizar el número de activo en la tabla Libro mayor de cuentas (F0911). Ejecute este programa para asegurarse de que todas las transacciones contabilizadas en el Libro mayor de cuentas incluyan el formato actual del número de activo primario.

El número de activo y el símbolo usado para identificar el número de activo se almacenan en la tabla Libro mayor de cuentas (F0911).

Cuando selecciona Actualización del número de activo en F0911, el sistema envía el trabajo directamente al batch.

Antes de comenzar

- ☐ Verifique que nadie tenga acceso a las tablas de contabilidad general o de activos fijos. El programa no puede actualizar las cuentas que estén bloqueadas por otros programas del sistema. No se actualizará ninguna cuenta a la cual un usuario tenga acceso en cualquier otro lugar del sistema

Depuración de los activos y de la información sobre los activos

En el menú Operaciones avanzadas (G1231) escoja Maestro de activos y depuración de saldos.

Si solamente purga los registros específicos, seleccione los datos para especificar los registros que desea purgar.

Use el programa Maestro de activos y depuración de saldos (R12912) para purgar los registros anteriores de activos fijos del sistema. Puede purgar:

- Un activo seleccionado que retiró en un año anterior.
- Las tablas con datos de un año anterior.

Cada registro que purga el sistema durante este procedimiento se transfiere a una tabla de depuración aparte. El nombre de la tabla de depuración es el mismo que el nombre de la tabla original añadiendo una P al final. Por ejemplo, la tabla de depuración para F1201 es F1201P.

Este procedimiento de depuración crea automáticamente las tablas de depuración apropiados la primera vez que se ejecuta el programa de depuración. Las tablas purgadas se almacenan en la misma biblioteca en la que se almacenan las tablas correspondientes.

J.D. Edwards recomienda que haga una copia de seguridad de cualquier tabla que desee purgar:

- Maestro de activos (F1201)
- Saldos de cuentas de activos (F1202)
- Seguimiento de ubicaciones (F1204)
- Mensajes de equipo (F1205)
- Maestro de licencias de equipo (F1206)
- Programa de mantenimiento (F1207)
- Historial de principales (F1212)
- Tasas de equipo (F1301)
- Historial de estados (F1307)

Advertencia

Asegúrese de que nadie tenga acceso a las tablas de contabilidad general o de activos fijos durante la ejecución de este procedimiento. El programa no puede purgar los registros que están bloqueados por otros programas del sistema. No se purgará ningún registro al que un usuario tenga acceso en cualquier otro lugar del sistema.

Después de que la depuración termina, el programa imprime un informe que incluye el número del activo, la descripción, la unidad de negocio responsable y la fecha de retiro (cuando corresponda) de los activos purgados. El informe muestra también las tablas con los registros purgados y un resumen que indica el número de registros que se purgaron de cada tabla.

Opciones de proceso para Maestro de activos y depuración de saldos (R12912)

Ficha Proceso

Estas opciones de proceso le permiten especificar la modalidad en la que desea ejecutar el programa Maestro de activos y depuración de saldos y las tablas que desee purgar.

1. Modalidad de proceso

En blanco - No purgar. Sólo imprimir el informe.

1 - Purgar e imprimir el informe.

Use esta opción de proceso para especificar la modalidad en que desea ejecutar este programa. Los valores admisibles son:

En blanco Ejecute el programa en modalidad preliminar. Debe ejecutar el programa en modalidad preliminar antes de ejecutarlo en la modalidad final. El programa producirá un informe que le ayudará a asegurarse de que se están depurando los activos y archivos correctos. La ejecución del programa en la modalidad preliminar no depurará las filas en ninguno de los archivos. Cuando lo ejecute en la modalidad preliminar, este programa imprimirá un informe que mostrará el número de filas de cada activo que se depurarán en cada archivo.

1 Ejecute el programa en modalidad final. Cuando lo ejecute en la modalidad final, este programa producirá un informe que muestra el número de filas de cada activo que se depurarán en cada archivo. La ejecución de este programa en la modalidad final depurará las filas en los archivos que se seleccionaron. Cuando se ejecuta en la modalidad final, este programa imprimirá un informe que muestra el número de filas de cada activo que se depuraron en cada archivo y se depurarán los archivos que se seleccionaron.

2. Purgar todas las tablas

En blanco - No

1 - Sí

Use esta opción de proceso para especificar si se va a purgar la tabla Maestro de activos (F1201) y todas la tablas relacionadas o solo las tablas que se seleccionan en la opción de proceso Especificación de tablas que se localiza en este separador. Las filas que se

purgan se eliminarán de las tablas originales y se colocan en sus tablas de depuración correspondientes. Por ejemplo, los registros que se purgan de la tabla F1201 se colocarán en la tabla F1201P. Los valores admisibles son:

En blanco - Sólo se purgarán las filas de las tablas que se especifiquen en la opción de proceso Especificación de tablas
que se localiza en esta ficha.

1 - Se purgarán las filas de la tabla Maestro de activos (F1201) junto con las filas de todas las tablas relacionadas que contienen el activo depurado. Sólo se purgarán las filas de un activo con una fecha de retiro en un año anterior y sin secundarios anexos.

3. Especificar tablas

En blanco - No purgar tabla

1 - Purgar tabla

F1202 - Saldos de cuenta de activos

Use esta opción de proceso para especificar los archivos que desea depurar. Esta opción de proceso se aplica sólo cuando la opción de proceso Depuración de todos los archivos de este separador tiene un espacio en blanco como valor. Los valores admisibles son:

En blanco No depurar el archivo Saldos de cuentas de activos (F1202).

1 Depurar el archivo Saldos de cuentas de activos (F1202).

F1301 - Tasas del equipo

Use esta opción de proceso para especificar las tablas que desea purgar. Esta opción de proceso se aplica sólo cuando la opción de proceso Depuración de todas las tablas de este separador tiene un espacio en blanco como valor. Los valores admisibles son:

En blanco - No purgar la tabla Tasas de equipo (F1301).

1 - Purgar la tabla Tasas de equipo (F1301).

F1204 - Seguimiento de ubicaciones

Use esta opción de proceso para especificar las tablas que desea purgar. Esta opción de proceso se aplica sólo cuando la opción de proceso Depuración de todas las tablas de este separador tiene un espacio en blanco como valor. Los valores admisibles son:

En blanco - No purgar la tabla Rastreo de la ubicación (F1204).

1 - Purgar la tabla Rastreo de la ubicación (F1204).

F1205 - Mensaje de equipo

Use esta opción de proceso para especificar las tablas que desea purgar. Esta opción de proceso se aplica sólo cuando la opción de proceso Depuración de todas las tablas de este separador tiene un espacio en blanco como valor. Los valores admisibles son:

En blanco - No purgar la tabla Mensajes de equipo (F1205).

1 - Purgar la tabla Mensajes de equipo (F1205).

F1206 - Maestro de licencias de equipo

Use esta opción de proceso para especificar las tablas que desea purgar. Esta opción de proceso se aplica sólo cuando la opción de proceso Depuración de todas las tablas de este separador tiene un espacio en blanco como valor. Los valores admisibles son:

En blanco - No purgar la tabla Maestro de licencias de equipo (F1206).

1 - Purgar la tabla Maestro de licencias de equipo (F1206).

F1207 - Programa de mantenimiento

Use esta opción de proceso para especificar las tablas que desea purgar. Esta opción de proceso se aplica sólo cuando la opción de proceso Depuración de todas las tablas de

este separador tiene un espacio en blanco como valor. Los valores admisibles son:

En blanco - No purgar la tabla Programa de mantenimiento (F1207).

1 - Purgar la tabla Programa de mantenimiento (F1207).

F1212 - Historial del principal

Use esta opción de proceso para especificar las tablas que desea purgar. Esta opción de proceso se aplica sólo cuando la opción de proceso Depuración de todas las tablas de este separador tiene un espacio en blanco como valor. Los valores admisibles son:

En blanco - No purgar la tabla Historial principal (F1212).

1 - Purgar la tabla Historial principal (F1212).

F1306 - Estimaciones de lecturas del medidor

Use esta opción de proceso para especificar las tabla que desea purgar. Esta opción de proceso se aplica sólo cuando la opción de proceso Depuración de todas las tablas de este separador tiene un espacio en blanco como valor. Los valores admisibles son:

En blanco - Purgar la tabla Estimaciones de lecturas de medidor (F1306).

1 - No purgar la tabla Estimaciones de lecturas de medidor (F1306).

F1307 - Historial de estado

Use esta opción de proceso para especificar las tablas que desea purgar. Esta opción de proceso se aplica sólo cuando la opción de proceso Depuración de todas las tablas de este separador tiene un espacio en blanco como valor. Los valores admisibles son:

En blanco - No purgar la tabla Historial de estado (F1307).

1 - Purgar la tabla Historial de estado (F1307).

F1308 - Rutas de equipo

Use esta opción de proceso para especificar las tablas que desea purgar. Esta opción de proceso se aplica sólo cuando la opción de proceso Depuración de todas las tablas de este separador tiene un espacio en blanco como valor. Los valores admisibles son:

En blanco - No purgar la tabla Rutas del equipo (F1308).

1 - Purgar la tabla Rutas del equipo (F1308).

F13907 - Tipos de servicio asociado

Use esta opción de proceso para especificar los archivos que desea depurar. Esta opción de proceso se aplica sólo cuando la opción de proceso Depuración de todos los archivos de este separador tiene un espacio en blanco como valor. Los valores admisibles son:

En blanco No depurar el archivo Tipos de servicio asociados (F13907).

1 Depurar el archivo Tipos de servicio asociados (F13907).

4. Año de inicio (4 dígitos)

Use esta opción de proceso para especificar el primer año en que se van a depurar las filas del archivo Saldos de cuentas de activos (F1202).

Se depurarán todos los años anteriores al año que se introduce, incluyendo el año introducido. Esta opción de proceso se aplica sólo cuando la opción de proceso Especificar archivos que se localiza en este separador tiene un valor de 1 en el archivo Saldos de cuentas de activos. Cuando se deja esta opción en blanco, sólo se retienen los registros del año fiscal en curso y se depuran todos los registros de años anteriores.

Ficha Impresión

Esta opción de proceso le permite especificar la forma en la que desea que se imprima el número del activo en el informe.

1. Formato del número del activo

1 - Número de activo

2 - Número de unidad

3 - Número de serie

Use esta opción de proceso para especificar la forma en que desea que se imprima el número del activo en el informe. Los valores admisibles son:

- 1 Número de activo.
 - 2 Número de unidad.
 - 3 Número de serie.
-

Métodos de depreciación predefinidos

El sistema Activos fijos incluye los siguientes métodos predefinidos de depreciación estándar.

Los métodos de depreciación para autos de lujo 10 (MACRS), 17 (AMT) y 18 (ACE) son métodos definidos por el usuario.

Las siguientes reglas se aplican a los métodos predefinidos de depreciación que se incluyen en el sistema Activos fijos:

- El sistema no permite que la depreciación acumulada exceda la base depreciable. La base depreciable de un activo es el costo original del activo menos su valor residual. Cuando la suma total de la depreciación actual de un activo y la depreciación acumulada es mayor que la base depreciable, el sistema calcula la depreciación actual restando la depreciación acumulada de la base depreciable.
- El sistema calcula la depreciación de un periodo entero para el periodo inicial en el que se adquiere un activo. Si no calcula la depreciación en el mes en el que retira un activo debe ejecutar el retiro antes de ejecutar la depreciación. Las excepciones de esta regla son las convenciones de mitad de mes, mitad de trimestre y de mitad de año.

Los ejemplos que se usan a lo largo de este capítulo se basan en la siguiente información, a menos que se indique lo contrario:

Costo	100,000.00 USD
Valor residual	0.00
Meses de vida	60
Fecha de adquisición	08/01/96

Consideraciones técnicas

Meses de vida	No son necesarios los meses de vida para los métodos de depreciación definida 06, 09, 11 y 15. La introducción de los meses de vida correspondientes a cualquiera de estos métodos tiene propósitos informativos solamente. El sistema deprecia los activos hasta que se deprecia el costo totalmente o hasta que retira el artículo. Los meses de vida son obligatorios para todos los métodos de depreciación definidos por el usuario.
Depreciación de un activo después del retiro	Cuando retire un activo, el programa de retiro deja en cero los importes del costo y de la depreciación acumulada en los Libros mayores que se especifican en el programa Reglas de cuentas de retiro (P12141). Cuando el Libro mayor que se especificó usa una convención de mitad de año para la depreciación del activo y el activo no está totalmente depreciado en el momento del retiro, el programa de depreciación no puede calcular el importe final de la depreciación porque los importes del costos y de la depreciación acumulada están en cero como consecuencia del programa de retiros.

Años cortos

Puede configurar los años cortos en el sistema Activos fijos.

Métodos de depreciación que usan la convención de mitad de año (Y)

El sistema inicia los cálculos de depreciación para todos los métodos que usen la convención de mitad de año en el punto medio de un año fiscal normal. Por ejemplo:

- Si un activo se pone en servicio durante el primer semestre del año calendario (por ejemplo, en abril o periodo 4) y se asignó la depreciación MACRS con la convención de mitad de año, el sistema calcula la depreciación solo para el semestre comenzando en julio.
- Si un activo se pone en servicio durante el segundo semestre del año calendario (por ejemplo, en septiembre o periodo 9) y se asignó la depreciación MACRS con la convención de mitad de año, el sistema calcula la depreciación solo para los periodos restantes.

Consulte también

Los siguientes temas en la guía *Activos fijos*:

- ❑ [Configuración de la depreciación definida por el usuario](#) para obtener más información acerca de la adición de un nuevo método
- ❑ [Configuración de años cortos en Activos fijos](#)

Método 00 - No se usa un método de depreciación

No se calcula la depreciación.

Método 01 – Depreciación uniforme

El sistema deprecia el costo del activo (menos el valor residual) en importes iguales o diariamente (días del periodo/365.25) durante la vida útil estimada (periodos de vida) del activo, según las instrucciones de cálculo.

Cuando use el método de depreciación uniforme puede designar una convención de promedios de mitad de mes, mitad de trimestre o mitad de año. Si no designa una convención, el sistema deprecia el mes completo en el periodo en el que usted pone el activo en servicio.

Al usar la depreciación uniforme debe considerar uno de los siguientes métodos de cálculo:

**Del inicio a la fecha (I)
(depreciación diaria)**

$$(((\text{Costo} - \text{valor residual}) / \text{meses de vida}) \times \text{meses transcurridos}) - \text{depreciación acumulada} = \text{depreciación del periodo}$$

Por ejemplo, la depreciación de enero de 1997 se calcularía de la siguiente manera:

$$(((100,000.00 - 0) / 60) \times 6) - 8,333.00 = 1,667.00$$

**Vida restante (R)
(Depreciación diaria)**

$$(((\text{Valor neto del Libro} - \text{valor residual}) / \text{Periodos restantes de vida}) \times \text{meses transcurridos del año a la fecha}) - \text{depreciación del año a la fecha} = \text{depreciación del periodo}$$

Por ejemplo, la depreciación de enero de 1997 se calcularía de la siguiente manera:

$$(((91,667.00 - 0) / 55) \times 1) - 0 = 1,667.00$$

Se aplican las siguientes reglas a este cálculo:

- El costo menos la depreciación acumulada de los años anteriores es igual al valor neto del Libro (VNL).
- Si el VNL menos el valor residual es mayor que cero, éste se divide entre los meses restantes de vida considerados desde el inicio del año fiscal en curso.

Periodo en curso (P) (Importes iguales de depreciación)

$$\text{Costo ajustado} / \text{meses de vida} = \text{depreciación del periodo.}$$

Por ejemplo, la depreciación de enero de 1997 se calcularía de la siguiente manera:

$$(100,000.00 - 0) / 60 = 1,667.00$$

Método 02 - Suma de los dígitos de los años

El sistema aplica fracciones modificadas cada año al costo ajustado del activo. Cuando usa este método de depreciación, debe indicar el método de cálculo del año en curso a la fecha (C), como sigue:

**Año en
curso a la
fecha (C)**

(Costo - valor residual) x vida útil restante / suma de los años = depreciación del año.
Depreciación del año / número de periodos normales en el año = periodo de la depreciación.

Las siguientes reglas se aplican a este cálculo de depreciación:

- El sistema convierte los periodos de vida en años: por ejemplo, si los meses de vida son iguales a 36 / 12 meses = 3 años.
- El denominador es la suma de los dígitos de los años (SYD) calculada de la siguiente manera:
 - $SYD = n \times ((n + 1) / 2)$ donde n = vida útil en años
Por ejemplo, si los meses de vida son iguales a 36 (3 años), la SYD es 6:
 - $3 \times ((3 + 1) / 2) = 6$
- El numerador es la vida útil restante al inicio del año.
- El sistema distribuye a lo largo de toda la vida útil del activo. Por ejemplo, si compra un activo durante el octavo mes del año, el 5/12 de la depreciación del primer año completo es deducible ese año. En el segundo año, se permiten el 7/12 de la depreciación del primer año completo y el 5/12 de la depreciación del segundo año. Estas distribuciones se siguen durante toda la vida del activo.
- Para incluir la convención de mitad de año de un activo, debe cambiar la fecha de inicio de la depreciación para que coincida con el punto medio del año.

Métodos 03, 04 y 05 - Saldo decreciente por traspasar

Los métodos de saldo decreciente por traspasar usan los siguientes porcentajes:

Método 03 125%

Método 04 150%

Método 05 200%

Aunque el sistema no considera el valor residual de un activo al realizar los cálculos de depreciación, no depreciará el activo por debajo de su valor residual.

Al usar un método de saldo decreciente por traspasar para depreciar un activo, debe indicar uno de los siguientes métodos de cálculo:

Del inicio a la fecha (I)

$((\text{VNL} \times \text{porcentaje}) / \text{periodos de vida} \times \text{periodos transcurridos}) - \text{depreciación acumulada} = \text{depreciación del periodo}$

Por ejemplo, al usar el método 05 la depreciación anual se calcularía de la siguiente forma:

$$1997: (((100,000.00 \times 200\%) / 60) \times 17) - 16,667.00 = 40,000.00$$

$$1998: ((100,000.00 - 16,667.00) \times 200\% / 60) \times 12 = 33,333.00$$

Las siguientes reglas se aplican a este cálculo de depreciación:

- El costo menos la depreciación acumulada de los años anteriores es igual al valor neto del Libro (VNL).
- Se calcula el VNL al principio del año.
- Cuando el VNL (por su sigla en español) dividido entre los meses restantes de vida sea mayor que la depreciación del periodo, el activo habrá alcanzado el punto de traspaso. En este punto, la depreciación del periodo será igual a VNL dividido entre los meses restantes de vida.

Vida restante (R)

$\text{VNL (si es mayor que cero)} \times \text{porcentaje} / \text{periodos de vida restantes} = \text{depreciación del periodo}$

Por ejemplo la depreciación anual se calcularía de la siguiente forma:

$$1996: 100,000.00 \times 200\% / 60 \times 5 = 16,667.00$$

$$1997: 83,333.00 \times 200\% / 60 \times 12 = 33,333.00$$

Las siguientes reglas se aplican a este cálculo de depreciación:

- Cuando el VNL (por su sigla en español) dividido entre los periodos restantes de vida sea mayor que la depreciación del periodo, el activo habrá alcanzado el punto de traspaso.
- El costo se reduce por la depreciación acumulada con el fin de calcular el VNL al final de cada año fiscal.

Impuesto mínimo alternativo (AMT por su sigla en inglés)

Puede usar el método 04 (150% saldo decreciente por traspasar) para fines de impuestos mínimos alternativos.

Método 06 - Porcentaje fijo del saldo decreciente

Al usar el porcentaje fijo con el método de depreciación del saldo decreciente, debe indicar uno de los siguientes métodos de cálculo:

Año en curso a la fecha (C)	$((\text{Costo} - \text{depreciación acumulada}) \times \text{porcentaje fijo}) / \text{número de periodos normales} = \text{depreciación del periodo.}$
Periodo en curso (P)	El método de cálculo del periodo en curso es el mismo que el del año en curso a la fecha, con excepción de que no actualiza los importes de la depreciación durante el año. Si ejecuta su primera depreciación en marzo, el sistema calcula la depreciación de marzo solamente. El sistema no calcula la depreciación de enero y febrero.

Método 07 - ACRS de depreciación estándar

Puede usar el método del Sistema de recuperación acelerada de costos (ACRS por su sigla en inglés) para calcular la deducción fiscal debida a la depreciación de los bienes depreciables más tangibles puestos en servicio después de 1980 y antes de 1987. Los métodos de recuperación del costo y el periodo son los mismos tanto para los bienes nuevos como para los usados. El sistema no usa el valor residual del activo para calcular las asignaciones del ACRS.

La depreciación ACRS estándar usa un solo método de calculo:

Año en curso a la fecha (C)	$((\text{Costo} - \text{depreciación acumulada}) \times \text{porcentaje fijo basado en la tabla ACRS del IRS}) / \text{número de periodos normales} = \text{depreciación del periodo.}$

Bienes personales

El porcentaje estatutario de obtención del ACRS con respecto a los bienes personales puestos en servicio después de 1980 y antes de 1987 se determina mediante una tabla prescrita por el IRS (Entidad tributaria de los Estados Unidos). La tabla considera el tipo de bien (3 años, 5 años, 10 años o 15 años) y el año en el cual se pone en servicio dicho bien.

Bienes inmuebles

Por lo general la base ajustada de los bienes inmuebles se recupera en un periodo de 19 años en el caso de los bienes inmuebles puestos en servicio después del 8 de mayo de 1985 pero antes de 1987. En el caso de los bienes inmuebles puestos en servicio después del 15 de marzo de 1984 pero antes del 9 de mayo de 1985, la base sin ajustar se recupera en un periodo de 18 años. Se aplica un periodo de recuperación de 15 años a los bienes inmuebles puestos en servicio después de 1980 pero antes del 16 de marzo de 1984 y a las viviendas para personas de bajos ingresos.

Los porcentajes de recuperación de los bienes que no sean viviendas para personas de bajos ingresos es similar al uso del método del 175% del saldo decreciente con un cambio en el método de depreciación uniforme en un año posterior.

Puede usar las siguientes convenciones con el método de depreciación ACRS:

Mes completo	Puede usarse para los bienes inmuebles que pone en servicio antes del 16 de marzo de 1984 y para las viviendas para personas de bajos recursos. Con la convención del mes completo, el sistema maneja los bienes inmuebles que pone en servicio en cualquier momento durante un mes en particular como si entrasen en servicio el primer día de ese mes. Esto permite la recuperación del costo de un mes completo para el mes que puso en servicio dicho bien. Si retira el bien en cualquier momento durante un mes en particular, pero antes del fin de un periodo de recuperación, no se permite la recuperación del costo en el mes en el que retiró el bien.
Mitad de mes	Se puede usar para los bienes inmuebles que ponga en servicio después del 15 de marzo de 1984. Con la convención de mitad de mes, el sistema maneja los bienes inmuebles que ponga en servicio en cualquier momento durante un mes en particular como si lo hubiera puesto en servicio a mitad de dicho mes. Esto permite la recuperación del costo de medio mes para el mes en que puso en servicio el bien. Si retira el bien durante un mes pero antes del final del periodo de recuperación, se le permite recuperar el costo de la mitad del mes en el que retiró el activo.
Mitad de año	Con el método regular de depreciación estándar ACRS, es obligatoria la convención de mitad de año, la cual se genera en las tablas correspondientes. No se permite ninguna deducción en el año en el cual retiró un activo.

Método 08 - Sistema opcional de recuperación acelerada de costos ACRS

Si prefiere una recuperación más lenta del costo de los bienes con el ACRS que los porcentajes que se proporcionan, puede elegir el uso del método de recuperación uniforme. Este método proporciona un periodo de recuperación más largo.

El método de depreciación opcional ACRS usa uno de los dos métodos de cálculo:

Del inicio a la fecha (I)

$$(((\text{Costo} - \text{valor residual}) / \text{meses de vida}) \times \text{meses transcurridos}) - \text{depreciación acumulada} = \text{depreciación del periodo.}$$

Por ejemplo, la depreciación de enero de 1997 se calcularía de la siguiente manera:

$$(((100,000.00 - 0) / 60) \times 6) - 8,333.00 = 1,667.00$$

Vida restante (R)

$$(((\text{Valor neto del Libro} - \text{valor residual}) / \text{Periodos restantes de vida}) \times \text{meses transcurridos del año a la fecha}) - \text{depreciación del año a la fecha} = \text{depreciación del periodo}$$

Por ejemplo, la depreciación de enero de 1997 se calcularía de la siguiente manera:

$$(((91,667.00 - 0) / 55) \times 1) - 0 = 1,667.00$$

Se aplican las siguientes reglas a este cálculo:

- El costo menos la depreciación acumulada de los años anteriores es igual al valor neto del Libro (VNL).
- Si el VNL menos el valor residual es mayor que cero, éste se divide entre los meses restantes de vida considerados desde el inicio del año fiscal en curso.

El cálculo del ACRS opcional es el mismo que el cálculo de depreciación uniforme con excepción de lo siguiente:

- El sistema basa el cálculo de la depreciación en el costo y no en el costo ajustado (costo menos valor residual).
- El sistema usa la convención de mitad de año para bienes personales.
- El sistema calcula un mes completo de depreciación en el mes en el que adquiere el bien y una depreciación de cero en el mes en la que lo retira en el caso de bienes inmuebles de 15 años.
- El sistema calcula la depreciación de medio mes de los meses en los que adquiere y retira los bienes inmuebles de 18 y 19 años.
- Si la información sobre la depreciación es 04 (método ACRS con Reducción de la base), el sistema reduce el costo al 50% del importe del crédito fiscal por ingresos (ITC por su sigla en inglés) que se asigna en el Maestro de información.

Método 09 - Unidades de producción

Cuando usa el método de depreciación de las unidades de producción, debe indicar el método de cálculo del año en curso a la fecha de la siguiente manera:

Año en curso a la fecha (C) (Producción del año en curso a la fecha / base unitaria depreciable x (costo del activo - depreciación acumulada)).

El sistema calcula la base unitaria depreciable como sigue:

Unidades originales +/- modificaciones por estimar - producción del año anterior = base unitaria depreciable.

Debe ejecutar el procedimiento de Cierre de unidades de producción para traspasar la información del año en curso al año siguiente.

Método 11 - Porcentaje fijo para autos de lujo

Cálculo: $VNL \times \text{porcentaje fijo} = \text{depreciación del año}$. Depreciación anual / número de periodos normales = periodo de depreciación.

Las siguientes reglas se aplican a este método de depreciación:

- Debe usar el método de cálculo del año en curso a la fecha (C).
- El límite del importe de la depreciación de un año es 2,000.00.

Método 12 - Depreciación estándar con el Sistema modificado de recuperación acelerada de costos (MACRS)

Para fines fiscales, debe depreciar el bien más tangible que pone en servicio después de 1986 con el sistema modificado de recuperación acelerada de costos (MACRS por su sigla en inglés). Según el tipo de propiedad, recuperará el costo en el transcurso de un periodo de 3, 5, 7, 10, 15, 20, 27 1/2, 31 1/2 ó 39 años. El costo se recuperará mediante el uso del método de depreciación, el periodo de recuperación aplicable y la convención correspondiente.

Los cálculos con el MACRS usan los siguientes métodos de recuperación y convenciones estatutarios:

Cálculos para periodos de 3-, 5-, 7-, 10-, 15- y 20-años El sistema calcula la depreciación con el método del 200% del saldo decreciente y la convención de mitad de año o de mitad de trimestre y cambia al método de depreciación uniforme en los años subsiguientes.

Cálculos para periodos de 27 1/2, 31 1/2 y 39 años El sistema calcula la depreciación con el método de depreciación uniforme y la convención de mitad de mes.

Para calcular la depreciación el sistema usa las tablas de depreciación del MACRS que contienen las tasas de depreciación del porcentaje anual que se aplica a las bases ajustadas de los bienes en cada año tributario. Las tablas incluyen la convención adecuada y un cambio del método del saldo decreciente al método de depreciación uniforme en el año correcto.

Use una de las siguientes convenciones con este método de depreciación:

Mitad de mes Puede aplicar esta convención a bienes inmuebles residenciales y no residenciales. Según esta convención el sistema calcula la depreciación de mitad de mes para el mes en el que adquiere o retira el bien inmueble.

Mitad de año Aplique esta convención a los bienes inmuebles que no sean de tipo residencial y no residencial. Según esta convención el sistema calcula la depreciación de mitad de año para el año en el que adquiere o retira el bien inmueble.

Mitad de trimestre Puede aplicar esta convención a todo bien que no sea un bien inmueble no residencial o bien inmueble residencial de alquiler, si más del 40% de la base total de dicho bien se pone en servicio durante los últimos tres meses del año fiscal. Según esta convención, el sistema calcula la depreciación en el punto medio del trimestre en el que adquiere o retira el bien inmueble. El sistema calcula la deducción del MACRS para el primer año, determinando la depreciación del año fiscal completo y multiplicándola luego por uno de los siguientes porcentajes, según el trimestre en el cual se puso el bien en servicio:

- Primer trimestre 87 1/2%
- Segundo trimestre 62 1/2%
- Tercer trimestre 37 1/2%
- Cuarto trimestre 2 1/2%

Regla de bonos del primer año MACRS correspondiente al RH 3090

Esta regla se aplica solamente a los activos con un periodo de vida de 20 años o menor. [referencia al bono del primer año del 30% relacionado con RH 3090 para los activos puestos en servicio entre 11/09/01 y 10/09/04].

La información sobre la mitad de mes no se aplica a esta regla.

► Para añadir una regla de bonos del primer año con el MACRS para RH 3090

1. Configure las tres fórmulas nuevas con el programa Modificaciones de la fórmula de depreciación (P12853D). Configure las fórmulas de acuerdo con el siguiente ejemplo:

ID de la fórmula	Descripción de la fórmula	Fórmula	Multiplicador/constante
541	Bono del primer año del 30%	$((10 - (10 \times 12)) \times 11) + (10 \times 12)$	.300000
542	Base x Multiplicador	10×11	
543	70% del costo	01×12	.700000

2. Ejecute el programa Actualización global de las reglas de depreciación (R12858) a fin de actualizar estas nuevas fórmulas en la tabla Fórmulas de depreciación (F12853).

3. Añada el siguiente valor a la tabla de códigos definidos por el usuario 12/MD:

Códigos	Descripción 01
50	Bono del primer año MACRS

4. Añada los siguientes valores a las nuevas fórmulas:

Fórmula de depreciación del año 1	541
Fórmula base del año 1	502
Fórmula de depreciación de los años 2-11	542
Fórmula base de los años 2-11	543

No debe cambiar la regla de vida de 999 años.

Ejemplo

La siguiente tabla es un ejemplo de una regla de 10 años que usa la regla de bonos del primer año con el MACRS correspondiente al RH 3090:

Método de depreciación	50
Prorrrateo del periodo inicial	Y
Instrucciones de cálculo	C
Vida	120
En servicio a partir de la fecha	09/11/01
Fecha inicio vigencia	11/09/01
Descripción de reglas	Bono del primer año MACRS – 10 años
En servicio hasta la fecha	10/09/04

Consulte también

Los siguientes temas en la guía *Activos fijos*:

- ☐ *Trabajo con fórmulas de depreciación* para obtener información sobre cómo configurar las fórmulas
- ☐ *Actualización global de las reglas de depreciación* para obtener información sobre la tabla Fórmulas de depreciación (F12853)

Método 13 – Depreciación alternativa con el Sistema modificado de recuperación acelerada de costos (MACRS)

Puede usar el método de depreciación alternativa con el MACRS para las siguientes categorías de bienes:

- Bienes inmuebles tangibles de uso fuera de E.U.A.
- Bienes exentos de impuestos

- Bienes libres de impuestos y financiados con bonos
- Bienes importados de otro país para los cuales existe una orden vigente de la autoridad ejecutiva debido a que el país mantiene restricciones comerciales o participa en otras actividades discriminatorias
- Bienes para los cuales ha elegido el sistema modificado de recuperación alternativa de costos (MACRS por su sigla en inglés)

Si usa el método de depreciación alternativa MACRS, debe indicar el método de cálculo del inicio a la fecha (I), del periodo actual (P) o de la vida restante (R). Debe indicar también la convención de mitad de mes, de mitad de año o de mitad de trimestre.

Método 14 - ACRS alternativo para bienes inmuebles

Puede usar este método de depreciación para recuperar los costos con el método de depreciación uniforme durante el periodo de recuperación regular o durante un periodo de recuperación más prolongado. Debe hacer esta selección en su declaración fiscal del año en el que pone en servicio el bien. Las tablas del método de depreciación uniforme del ACRS incluye las tasas de depreciación del porcentaje anual. Las tasas se aplican a la base sin ajustar el bien en cada año fiscal.

Debe indicar el método de cálculo del año en curso a la fecha con el método alternativo de depreciación de bienes inmuebles del ACRS.

Método 15 – Porcentaje fijo sobre costos

El sistema calcula el porcentaje fijo del método de depreciación del costo de la siguiente forma:

$\text{Costo} \times \text{porcentaje fijo} = \text{depreciación del año}$. $\text{Depreciación anual} / \text{número de periodos normales} = \text{periodo de depreciación}$.

Debe indicar el método de cálculo del año en curso a la fecha (C) o del periodo en curso (P) con este método de depreciación. El método del periodo en curso es el mismo que el del año en curso a la fecha con la excepción de que no actualiza los importes de depreciación en el año. Si realiza su primera depreciación en marzo, el sistema calcula la depreciación solo para el mes de marzo. El sistema no calcula la depreciación de enero y febrero.

Método 16 - Porcentaje fijo sobre el saldo decreciente por traspasar

Debe indicar uno de los siguientes métodos de cálculo con el porcentaje fijo sobre el método de depreciación del saldo decreciente por traspasar:

**Vida restante
(R)**

$\text{VNL (si es mayor que cero)} \times \text{porcentaje fijo} / \text{meses de vida} = \text{depreciación del periodo.}$

Debe aplicar las reglas siguientes a este cálculo:

- Cuando el VNL dividido entre los periodos restantes sea mayor que la depreciación del periodo, se ha alcanzado el punto de traspaso. En este punto, la depreciación del periodo será igual al VNL dividido por los periodos restantes.
- El costo se reduce por la depreciación acumulada con el fin de calcular el VNL al final de cada año fiscal.

**Del inicio a la
fecha (I)**

$\text{VNL} \times \text{porcentaje fijo} / \text{número de meses de vida} = \text{depreciación del periodo}$

Debe aplicar las reglas siguientes a este cálculo:

- Después de cada año completo que un activo está en servicio el costo se reduce por la depreciación acumulada para determinar el VNL.
- Cuando el VNL dividido entre los meses restantes de vida sea mayor que la depreciación del periodo, se ha alcanzado el punto de traspaso. En este punto, la depreciación del periodo será igual al VNL dividido entre los meses restantes de vida.

Métodos internacionales de depreciación

Los datos de demostración que se incluyen en el software de J. D. Edwards constan de varios métodos de depreciación diseñados para cumplir con los requisitos internacionales. Este apéndice proporciona una descripción general de estos métodos para que usted determine si alguno de ellos satisface sus requisitos.

Método francés de depreciación uniforme (19)

En el siguiente ejemplo se aplican las siguientes suposiciones:

- Fecha real de inicio: 15/06/1997
- Fecha de inicio modificada: 15/06/1997
- Costo: 100.000 FRF (sin impuesto)
- Vida del activo: 5 años (60 periodos de vida)

La siguiente tabla muestra la depreciación de un activo con el uso del método 19:

Año	Fecha de fin del año	Depreciación acumulada	Gasto de depreciación	Cálculo
1997	31/12/1997	- 10904.11	10904.11	$100.000 / 60 \times 12 \times 199 / 365$
1998	31/12/1998	- 20000.00	2000.00	$100.000 / 60 \times 12$
1999	31/12/1999	- 20000.00	2000.00	$100.000 / 60 \times 12$
2000	31/12/2000	- 20000.00	2000.00	$100.000 / 60 \times 12$
2000	31/12/2001	- 20000.00	2000.00	$100.000 / 60 \times 12$

1

2	31/12/2002	-9095.89	9095.89	100.000 / 60 x 12 x 166
0				/ 365
0				
2				

Nota

A pesar de que la vida del activo es de cinco años, el activo se deprecia en seis años fiscales. Se dividen el primer año y el último, según la fecha real de inicio. El número de días en el primer año es 200 porque incluye las fecha de inicio y de finalización. El método francés de depreciación uniforme requiere 199 días, entonces se sustrae un día en la fórmula para calcular el porcentaje correcto de prorrato que corresponde al primer año. Como valor predeterminado, el último año toma la base restante e incluye el valor residual.

La siguiente tabla explica los requisitos del método 19:

Vida del activo	El dato de demostración incluye una versión del método 19 correspondiente a una vida de activo de 48 y 60 periodos de vida.
Ajustes de saldos	• Fin del año con depreciación anual • Prorratados por periodo en el año con base en el porcentaje
Fecha de inicio modificada	La fecha de inicio modificada es la fecha de inicio real. Este método calcula el porcentaje inicial del año por el número de días en el primer año.
Nota Por lo general, el número de días en un año incluye el día de inicio y el día final. Sin embargo, el método francés de depreciación uniforme usa un día menos. El requisito francés se calcula al sustraer un día del número actual de días en un año.	
Convenciones	El año del retiro es la fecha real del retiro.
Reglas de años de vida	• El año de vida 1 al 1 contiene la fórmula que calcula el prorrato del año de inicio. • Los años de vida 2 al 4 contienen la fórmula estándar de la depreciación uniforme correspondiente a un importe anual.
Cálculos	Las fórmulas calculan un año correspondiente a la depreciación uniforme. La base incluye el valor residual.
Retiros	El método 19 no tiene reglas con respecto al retiro.

Método francés del saldo decreciente (20)

En el siguiente ejemplo se aplican las siguientes suposiciones:

- Fecha real de inicio: 15/06/1997
- Fecha de inicio modificada: 01/06/1997
- Costo: 100.000 FRF (sin impuesto)
- Vida del activo: 5 años (60 periodos de vida)

La siguiente tabla muestra la depreciación de un activo con el uso del método 20:

Año	Fecha de fin del año	Depreciación acumulada	Gasto de depreciación	Cálculo
1997	31/12/1997	-23.333,33	23.333,33	$100.000 \times 40\% / 12 \times 7$
1998	31/12/1998	-30.666,66	30.666,66	$(100.000 - 23.333,33) \times 40\%$
1999	31/12/1999	-18.400,00	18.400,00	$(76.666,67 - 30.666,66) \times 40\%$
2000	31/12/2000	-13.800,00	13.800,00	$(46.000,01 - 18.400,00) / 2$
2001	31/12/2001	-13.800,00	13.800,00	13.800,00

Nota

A pesar de que la vida del activo finaliza el 5/31/02, el sistema calcula la depreciación para cinco periodos completos en el año fiscal (31/12/01). Los cálculos del año de inicio se basan en periodos en lugar de días.

La siguiente tabla explica los requisitos del método 19:

Vida del activo	El dato de demostración incluye una versión del método 20 correspondiente a una vida de activo de 36, 48, 60, 72 y 84 periodos de vida.
Ajustes de saldos	• Fin del año con depreciación anual • Prorratados por periodo en el año con base en el porcentaje
Fecha de inicio modificada	La fecha de inicio modificada es el inicio del periodo. Este método calcula el porcentaje inicial del año por periodos en el primer año.
Convenciones	No es necesario configurar las convenciones.
Reglas de años de vida	• El primer año de vida es del año 1 al 2 menos el número total de años. • El segundo año de vida corresponde a un año menos el número total de años. • El tercer año de vida corresponde al último año en la vida del activo. Por ejemplo, si el activo tiene una vida de cinco años, el primer año de vida corresponde a los años 1 al 3. el segundo año de vida corresponde al año 4 y el tercer

año de vida corresponde al año 5.

Retiros

El método 20 no tiene reglas de retiro.

Cálculos

El saldo decreciente se basa en un coeficiente decreciente según se indica en la tabla siguiente:

Coeficiente decreciente	Vida probable del activo	Tasa decreciente
1.5	3 y 4 años	50 y 37.5%
2	5 y 6 años	40 y 33.33%
2.5	Más de 6 años	2.5 x porcentaje de vida

- Sustraiga la mitad de la base del año antes del número total de años.
- Utilice la base restante para los cálculos.

Método francés derogatorio (21)

Utilice el método francés derogatorio para calcular la diferente entre el método francés del saldo decreciente (método 20) y el método francés de depreciación uniforme (método 19). Si utiliza el método francés derogatorio es necesario que configure las siguientes ICA para calcular correctamente la depreciación:

- DSA1 – Utilice esta ICA para obtener el importe del saldo del inicio a la fecha del L/M de importes reales (AA por su sigla en inglés) de la tabla que contiene el archivo Saldos de cuentas de activos (F1202) de la cuenta que se identifica en esta ICA.
- DSA3 – Utilice esta ICA para obtener el importe del saldo del inicio a la fecha del L/M D1 de la tabla que contiene el archivo Saldos de cuentas de activos (F1202) correspondiente a la cuenta que se identifica en esta ICA.

La cuenta que se usa para ambas ICA debe ser la cuenta Depreciación acumulada de la Codificación predeterminada de la depreciación. Su ICA correspondiente a DSA1 y DSA3 debe aparecer de la siguiente manera:

PeopleSoft

Trabajo con instrucciones de contabilidad automática

Seleccionar Buscar Definir Copiar Borrar Cerrar File Informe Pantalla Herramientas

Número de secuencia 12,000

Personalizar cuadrícula

Nº de seq.	Nº de ort.	Descripción Línea 1	Descripción Línea 2	Cia	Unid med	Cuenta objeto	Clase	Sistema instalado	Descripción Línea 3
☐	12,810 DSA1	Used with UDD Formula Element 57 to retrieve Inception to		00000		YARD 9111	12		Date Asset Balance Information
☐	12,810 DSA2	UDD Element 58 to retrieve	Inception to date balance	00000		YARD 9111	12		information from the F1202
☐	12,810 DSA3	UDD Element 59	User Defined Ledger Type	00000		YARD 9111	12		Asset Balance (F1202)
☐	12,810 DSA4	UDD Element 60 to retrieve	Inception to date balance	00000		YARD 9111	12		information from the F0902
☐	12,810 DSA5	UDD Element 61 to retrieve	Inception to date balance	00000		YARD 9111	12		information from the F0902
☐	12,810 DSA6	UDD Element 62	User Defined Ledger Type	00000		YARD 9111	12		Account Balance (F0902)

Si utiliza el método francés derogatorio también es necesario que configure la información siguiente sobre la codificación predeterminada de la depreciación:

Tipo de L/M	Método de depreciación
AA	Método francés de depreciación uniforme (19)
D1	Método francés del saldo decreciente (20)
D3	Método francés derogatorio (21)

La siguiente ilustración muestra la forma en que se debe configurar la codificación predeterminada de la depreciación para una cuenta de costos que se usa en los activos fijos durante una vida de 48 meses con el método francés.

PeopleSoft

Codificación predet de la depreciación

OK Borrar Cancelar File Pantalla Herramientas

Compañía 00050 Project Management Company

Objeto/subsidiaria costos activos 2020 Buildings

Valores predet para

Clase de contabilidad principal 20 Buildings

Clase ppal equip

Depreciación acumulada 50,2120 Accum Depr-Buildings

Gastos de depreciación YARD 8315 Depr - Buildings

Crédito de ingresos YARD 8421 Revenue

Personalizar cuadrícula

☒	Tipo L/M	Descripción del tipo de libro mayor	Mét depr	Descripción del método depreciación	Meses vida	Infor depr	Mét cál	Método porcent	Nº programa del método 9
☒	AA	General Ledger	01	Straight Line Depreciation	120		I		
☒	D1	Federal Tax - Book1	04	150% Declining Bal w/Cross Ovr	240 Y		I		
☒	D3	Earn. & Profit-MACRS	12	MACRS Standard Depreciation	240 Y		C		
☒	D4	Alter. Minimum-200%	05	200% Declining Bal w/Cross Ovr	240 Y		I		

Al añadir los activos a esta cuenta, la información predeterminada sobre la depreciación automáticamente predetermina estos métodos de depreciación. Asegúrese de que se copien los importes del costo del L/M de importes reales en los L/M D1 y D3.

Una vez que haya finalizado la configuración y haya registrado los activos en el sistema, el método 21 computa la diferencia entre el L/M D1 y el L/M de importes reales. Los resultados que se obtienen con el método 21 se almacenan en el L/M D3.

Nota

A fin de calcular la depreciación para el método 21, debe calcular la depreciación en la modalidad final correspondiente al método francés de depreciación uniforme y al método francés del saldo decreciente. Puede calcular la depreciación para los tres libros mayores en forma concurrente y en la modalidad final.

En el siguiente ejemplo se aplican las siguientes suposiciones:

- Fecha real de inicio: 15/06/1997
- Fecha de inicio modificada: 06/01/1997
- Costo: 100.000 FRF (sin impuesto)
- Vida del activo 4 años (48 periodos de vida)

La siguiente tabla muestra la depreciación de un activo con el uso del método de depreciación 21:

Año	Fecha de fin del año	Saldo decreciente	Uniforme	Depreciación derogatoria
1997	31/12/1997	28.125	17.809	10.316
1998	31/12/1998	26.953	25.000	1.953
1999	31/12/1999	22.461	25.000	-2.539
2000	31/12/2000	22.461	25.000	-2.539
2001	31/12/2001	0	7.191	-7.191

Nota

Este ejemplo usa el método de depreciación uniforme en el tipo de L/M de importes reales y el método del saldo decreciente en un tipo de L/M separado. La fórmula usa los saldos finales calculados para generar los ajustes del saldo correspondientes a la depreciación derogatoria.

De lo contrario, puede calcular la depreciación derogatoria con el Generador de informes empresariales de las siguientes maneras:

- A partir de los importes que se computan en el L/M D3, cree un asiento de diario en el L/M de importes reales (AA por su sigla en inglés) para las cuentas adecuadas de compensación. Utilice una cuenta para los importes negativos y otra para los importes positivos. El gobierno puede proporcionar a su compañía los números estatutarios de las cuentas necesarias.
- Calcule la diferencia entre los dos tipos de L/M y cree asientos de diario para la contabilización.

La siguiente tabla explica los requisitos del método 21:

Vida del activo	El dato de demostración incluye las versiones del método 21 correspondiente a una vida de activo de 48 y 60 periodos de vida.
Ajustes de saldos	• Fin de año con depreciación anual • Prorratados por periodo en el año con base en el porcentaje Se deben actualizar los métodos de depreciación uniforme y del saldo decreciente antes de calcular la depreciación derogatoria.
Fecha de inicio modificada	La fecha de inicio modificada es el inicio del periodo.
Convenciones	• La función Permitir la depreciación excesiva está configurada en la opción 3 (la depreciación acumulada puede exceder la base ajustada y continuar más allá de la vida del activo). • Se permite la depreciación negativa.
Reglas de años de vida	El año de vida es de 1 a 998.
Cálculos	Calcule la diferencia entre el saldo decreciente y el saldo de la depreciación uniforme.
Retiros	El método 21 no tiene reglas de retiro.

Método alemán de generación (22)

En el siguiente ejemplo se aplican las siguientes suposiciones:

- Fecha real de inicio: 15/03/1997
- Fecha de inicio modificada: 01/03/1997
- Costo: 3.600.000,00 DEM (sin impuesto)
- Vida del activo: 5 años (60 periodos de vida)

La siguiente tabla muestra la depreciación de un activo con el uso del método 22:

Año	Fecha de fin del año	Depreciación acumulada	Gasto de depreciación	Cálculo
1997	31/12/1997	-210.000	210.000	3.600.000 x 7% para 10 periodos
1998	31/12/1998	-252.000	252.000	3.600.000 x 7% para 12 periodos

1999	31/12/1999	-252.000	252.000	3.600.000 x 7% para 12 periodos
2000	31/12/2000	-252.000	252.000	3.600.000 x 7% para 12 periodos
2001	31/12/2001	-252.000	252.000	3.600.000 x 7% para 12 periodos
2002	31/12/2002	-132.000	132.000	3.600.000 x 7% para 2 periodos
				3.600.000 x 5% para 10 periodos
2003	31/12/2003	-108.000	108.000	3.600.000 x 5% para 12 periodos
2004	31/12/2004	-108.000	108.000	3.600.000 x 5% para 12 periodos
2005	31/12/2005	-108.000	108.000	3.600.000 x 5% para 12 periodos
2006	31/12/2006	-108.000	108.000	3.600.000 x 5% para 12 periodos
2007	31/12/2007	-132.000	132.000	3.600.000 x 7% para 2 periodos
				3.600.000 x 7% para 10 periodos
2008	31/12/2008	-90.000	90.000	3.600.000 x 2.5% para 12 periodos
2009-2025	31/12/20xx	-90.000	90.000	3.600.000 x 2.5% para 12 periodos
2026	31/12/2026	-90.000	90.000	3.600.000 x 2.5% para 12 periodos
2027	31/12/2027	-7.500	7.500	3.600.000 x 2.5% para 2 periodos

Nota

Utilice la referencia del año de vida para forzar el cálculo de la depreciación en cada periodo.

La siguiente tabla explica los requisitos del método 22:

Vida del activo	El dato de demostración incluye las versiones del método 22 para una vida de activo de 360 periodos de vida.
Ajustes de saldos	• El porcentaje de depreciación cambia según el año de vida del activo. • Utilice la referencia del año de vida del activo para obligar a que los ajustes se realicen en forma periódica.
Fecha de inicio modificada	La fecha de inicio modificada es el inicio del periodo.
Convenciones	La referencia del año de vida debe tomarse de la fecha de inicio modificada.
Reglas de años de vida	Se usan los años de vida del activo en lugar de los años de vida fiscal. • Para los años de vida 1 a 5 se usa un 7%. • Para los años de vida 6 a 10 se usa un 3%. • Para los años de vida 11 a 20 se usa un 2.5%.
Cálculos	• Las fórmulas deben usar el multiplicador por el porcentaje anual. • La base es el costo.
Retiros	El método 22 no tiene reglas de retiro.

Método alemán del saldo decreciente (23)

En el siguiente ejemplo se aplican las siguientes suposiciones:

- Fecha real de inicio: 15/03/1997
- Fecha de inicio modificada: 01/03/1997
- Costo: 100.000,00 DEM (sin impuesto)
- Vida del activo: 10 años (120 periodos de vida)

La siguiente tabla muestra la depreciación de un activo con el uso del método 23:

Año	Fecha de fin del año	Depreciación acumulada	Gasto de depreciación	Cálculo
1997	31/12/1997	-25.000	25.000	$100.000 \times 30\% \times (10 / 12)$ periodos
1998	31/12/1998	-22.500	22.500	$(100.000 - 25.000) \times 30\% \times (12/12)$ periodos
1999	31/12/1999	-15.750	15.750	$(100.000 - 47.500) \times 30\% \times (12/12)$ periodos
2000	31/12/2000	-11.025	11.025	$(100.000 - 63.250) \times 30\% \times (12/12)$ periodos
2001	31/12/2001	-7.717,5	7.717,5	$(100.000 - 74.275) \times 30\% \times (12/12)$ periodos

2002	31/12/2002	-5.402,25	5.402,25	$(100.000 - 89.992,5) \times 30\% \times (12/12)$ periodos
2003	31/12/2003	-3.781,58	3.781,58	$(100.000 - 87.394,75) \times 30\% \times (12/12)$ periodos
2004	31/12/2004	-2.786,42	2.786,42	$(100.000 - 91.176,33) / (38 \times 12)$ periodos
2005	31/12/2005	-2.786,42	2.786,42	$(100.000 - 93.962,75) / (26 \times 12)$ periodos
2006	31/12/2006	-2.786,43	2.786,43	$(100.000 - 96.749,17) / (14 \times 12)$ periodos
2007	31/12/2007	-464,40	464,40	100.000-99.353,60 para los últimos 2 periodos

Nota

El límite inferior de la depreciación uniforme reemplaza el cálculo del saldo decreciente en el octavo año de la vida del activo.

La siguiente tabla explica los requisitos del método 23:

Vida del activo	El dato de demostración incluye las versiones del método 23 para una vida de activo de 120 periodos de vida.
Ajustes de saldos	• Fin de año con depreciación anual • Prorrrateados por periodo en el año con base en el porcentaje
Fecha de inicio modificada	La fecha de inicio modificada es el inicio del periodo.
Convenciones	No es necesario configurar las convenciones.
Reglas de años de vida	Para los años de vida 1 a 10 se usa un saldo decreciente del 30%.
Cálculos	• Utilice 30% como el multiplicador para el saldo decreciente. • El límite superior es tres veces la depreciación uniforme. • El límite inferior es la depreciación uniforme.
Retiros	El método 23 no tiene reglas de retiro.

Método alemán compuesto (24)

En el siguiente ejemplo se aplican las siguientes suposiciones:

- Fecha real de inicio: 12/06/1997

- Fecha de inicio modificada: 01/06/1997
- Costo: 100.000,00 DEM (sin impuesto)
- Vida del activo: 12 años (144 periodos de vida)

La siguiente tabla muestra la depreciación de un activo con el uso del método 24:

Año	Fecha de fin del año	Depreciación acumulada	Gasto de depreciación
1997	31/12/1997	-4.882,50	4.882,50
1998	31/12/1998	-8.327,63	8.327,63
1999	31/12/1999	-8.327,63	8.327,63
2000	31/12/2000	-8.350,44	8.350,44
2001	31/12/2001	-8.327,63	8.327,63
2002	31/12/2002	-8.327,63	8.327,63
2003	31/12/2003	-8.327,63	8.327,63
2004	31/12/2004	-8.350,44	8.350,44
2005	31/12/2005	-8.327,63	8.327,63
2006	31/12/2006	-8.327,63	8.327,63
2007	31/12/2007	-8.327,62	8.327,62
2008	31/12/2008	-8.350,44	8.350,44
2009	31/12/2009	-3.445,13	3.445,13

Año	2da depreciación acumulada	2do gasto de depreciación	Regla de cálculo 1	Regla de cálculo 2
1997	-7.328,77	7.328,77	100.000 / 4383 x 214 días	100.00 x 12.5% x % del año inicial 58.630,13
1998	-12.500,00	12.500,00	(100.000 - 4.882,5) / 4169 x 365 días	100.000 x 12.5%
1999	-12.500,00	12.500,00	(100.000 -13.215,13 / 3804 x 365 días	100.00 x 12.5%
2000	-12.500,00	12.500,00	(100.000 -21,537.76) / 3439 x 366 días	100.00 x 12.5%

2001	-5.171,23	5.171,23	(100.000 – 29.888,20) / 3073 x 365 días	100.00 x 12.5% x % del último año 41.369,87
2002			(100.000 – 38.215,83) / 2708 x 365 días	
2003			(100.000 – 46.543,46) / 2343 x 365 días	
2004			(100.000 – 54.871,09) / 1978 x 366 días	
2005			(100.000 – 63.221,54) / 1612 x 365 días	
2006			(100.000 – 71.549,17) / 1247 x 365 días	
2007			(100.000 – 79.876,80) / 882 x 365 días	
2008			(100.000 – 88.204,43) / 517 x 366 días	
2009			(100.000 – 96.554,87) / 151 x 151 días	

Nota

El 50% compuesto se prorratea en un periodo de cinco años fiscales. El primero y el segundo años tienen un porcentaje de prorrato combinado del 100% para permitir cuatro años de depreciación compuesta del 12.5%. Es necesaria la depreciación continua más allá de la vida del activo, entonces no se toma la base restante en el último año de la vida del activo, lo cual invierte la depreciación compuesta. Se configuraron las ICA (SDA y SDE1) para las cuentas secundarias.

La siguiente tabla explica los requisitos del método 24:

Vida del activo	El dato de demostración incluye una versión del método 24 para una vida de activo de 144 periodos de vida.
Ajustes de saldos	• Fin de año con depreciación anual • Prorratedos por periodo en el año con base en el porcentaje
Fecha de inicio modificada	La fecha de inicio modificada es el inicio del periodo.
Convenciones	• Se configuran las cuentas secundarias en dos cuentas de depreciación acumulada y dos de gastos de depreciación. • La función Permitir la depreciación excesiva está configurada para exceder la base ajustada y continúe más allá de la vida del activo.
Reglas de años de vida	• Para los años de vida 1 al 998 se usa la depreciación uniforme para la regla 1. • El dato de demostración incluye los ejemplos del 50% por sobre los primeros cuatros años y el 50% en el primer año. Las reglas diferentes para el primer año, para la mitad del año y el último año controlan el porcentaje de los años de vida que corresponden al año fiscal.
Cálculos	• Se usa el número restante de días para la depreciación uniforme. • Se usa el multiplicador de la regla anual para el 50% secundario.
Retiros	El método 24 no tiene reglas de retiro.

Método alemán de del crédito fiscal a la inversión (25)

En el siguiente ejemplo se aplican las siguientes suposiciones:

- Fecha real de inicio: 15/06/1997
- Fecha de inicio modificada: 15/06/1997
- Costo: 100.000,00 DEM (sin impuesto)
- Vida del activo: 10 años (120 periodos de vida)

Las siguientes tablas muestran la depreciación de un activo con el uso del método 25:

Año	Fecha de fin del año	Depreciación acumulada	Gasto de depreciación
1997	31/12/1997	-5.476,45	5.476,45
1998	31/12/1998	-9.994,52	9.994,52
1999	31/12/1999	-9.994,52	9.994,52
2000	31/12/2000	-10.021,91	10.021,91
2001	31/12/2001	-9.994,52	9.994,52
2002	31/12/2002	-9.994,52	9.994,52

2003	31/12/2003	-9.994,53	9.994,53
2004	31/12/2004	-10.021,91	10.021,91
2005	31/12/2005	-4.507,12	4.507,12
2006	31/12/2006		
2007	31/12/2007		

Año	2da depreciación acumulada	2do gasto de depreciación	Regla de cálculo 1	Regla de cálculo 2
1997			$100.000 / 3652 \times 200 \text{ días}$	
1998			$(100.000 - 5.476,45) / 3452 \times 365 \text{ días}$	
1999			$(100.00 - 15.470,97) / 3087 \times 365 \text{ días}$	
2000			$(100.000 - 25.465,49) / 2722 \times 366 \text{ días}$	
2001			$(100.000 - 35.487,40) / 2356 \times 365 \text{ días}$	
2002			$(100.000 - 45.481,92) / 1991 \times 365 \text{ días}$	
2003			$(100.000 - 55.476,44) / 1626 \times 365 \text{ días}$	
2004			$(100.000 - 65.470,97) / 1261 \times 365 \text{ días}$	
2005	-8.156,42	8.156,42	$100.000 - 20.000 - 75.492,88$	$20.000 / 895 \times 365 \text{ días}$
2006	-8.156,43	8.156,43	$(100.000 - 35.487,40) / 2356 \times 365 \text{ días}$	$(20.000 - 8.156,42) / 530 \times 365 \text{ días}$
2007	-3.687,15	3.687,15		$(20.000 - 16.312,85) / 165 \times 165 \text{ días}$

Nota

Las bases restantes usan el crédito fiscal a la inversión como un valor residual a fin de parar la depreciación. Se configuraron las ICA (SDA y SDE1) para las cuentas secundarias.

La siguiente tabla explica los requisitos del método 25:

Vida del activo	El dato de demostración incluye una versión del método 25 para una vida de activo de 120 periodos de vida.
Ajustes de saldos	• Fin de año con depreciación anual • Prorratedados por periodo en el año con base en el porcentaje
Fecha de inicio modificada	La fecha de inicio modificada es la fecha de inicio real.
Convenciones	• Se configuran las cuentas secundarias en dos cuentas de depreciación acumulada y dos de gastos de depreciación. • La función Permitir la depreciación excesiva no debe exceder la base ajustada y continúe más allá de la vida del activo. • Las convenciones sobre los retiros se configuran con la fecha real del retiro.
Reglas de años de vida	• Para los años de vida 1 al 998 se usa la depreciación uniforme para la regla 1 con Crédito fiscal a la inversión como parte del valor residual. • Inicie la depreciación del crédito fiscal a la inversión en una cuenta separada en el octavo año.
Cálculos	• Se usa el número restante de días para la depreciación uniforme. • Se usa el número restante de días para la depreciación uniforme del crédito fiscal a la inversión, el cual se usa como base.
Retiros	El método 25 no tiene reglas de retiro.

Método alemán del costo de reposición (26)

En el siguiente ejemplo se aplican las siguientes suposiciones:

- Fecha real de inicio: 15/06/1997
- Fecha de inicio modificada: 01/06/1997
- Costo: 100.000,00 DEM (sin impuesto)
- Vida del activo: 5 años (60 periodos de vida)

La siguiente tabla muestra la depreciación de un activo con el uso del método 26:

Año	Fecha de fin del año	Estadísticas del L/M	Depreciación acumulada	Gasto de depreciación	Regla de cálculo 1
1997	31/12/1997	95.000	-10.000	10.000	100.00 / 95.000 x 95.000
1998	31/21/1998	90.000	-9.473,68	9.473,68	100.00 / 95.000 x 90.000
1999	31/12/1999	85.000	-8.947,37	8.947,37	100.00 / 95.000 x 85.000
2000	31/12/2000	80.000	-8.421,05	8.421,05	100.00 / 95.000 x 80.000
2001	31/12/2001	75.000	-7.894,74	7.894,74	100.00 / 95.000 x 75.000
2002	31/12/2002	70.000	-7.368,42	7.368,42	100.00 / 95.000 x 70.000

Nota

Se debe configurar la ICA (DS4) para las estadísticas del L/M. Las estadísticas del L/M provienen del tipo de L/M de unidades reales (AU por su sigla en inglés). Se pueden obtener otros tipos de L/M con elementos de los saldos de la tabla que contiene el archivo Saldos de cuentas de activos (F1202) y de la tabla Saldos de cuentas (F0902). El cálculo puede continuar más allá de la vida del activo.

La siguiente tabla explica los requisitos del método 26:

Vida del activo	El dato de demostración incluye una versión del método 26 para una vida de activo correspondiente a 60 periodos de vida.
Ajustes de saldos	• Fin del año con depreciación anual • Prorratedos por periodo en el año con base en el porcentaje
Fecha de inicio modificada	La fecha de inicio modificada es el inicio del periodo.
Convenciones	La función Permitir la depreciación excesiva se configura para que no exceda la base ajustada y continúe más allá de la vida del activo.
Reglas de años de vida	Los años de vida del 1 al 998 usan el cálculo de la fórmula.
Cálculos	Utilizan el costo dividido por el valor del seguro y multiplicado por las estadísticas de la unidad real del L/M.
Retiros	El método 26 no tiene reglas de retiro.

Método de depreciación uniforme de Italia (27)

En el siguiente ejemplo se aplican las siguientes suposiciones:

- Fecha real de inicio: 15/04/1997
- Fecha de inicio modificada: 01/01/1997
- Costo: 10.000.000 ITL (sin impuesto)
- Vida del activo: 5 años (60 periodos de vida)

La siguiente tabla muestra la depreciación de un activo con el uso del método 27:

Año	Fecha de fin del año	Depreciación acumulada	Gasto de depreciación	Cálculo
1997	31/12/1997		2.000.000	10.000.000 / 60 / 12
1998	31/12/1998	-2.000.000	2.000.000	10.000.000 / 60 / 12
1999	31/12/1999	-2.000.000	2.000.000	10.000.000 / 60 / 12

2000	31/12/2000	-2.000.000	2.000.000	10.000.000 / 60 / 12
2001	31/12/2001	-2.000.000	2.000.000	10.000.000 / 60 / 12

Nota

Como la vida del activo comienza al inicio del año fiscal, el activo se deprecia totalmente en cinco años completos.

La siguiente tabla explica los requisitos del método 27:

Vida del activo	El dato de demostración incluye una versión del método 27 para una vida de activo correspondiente a 36, 60 y 120 periodos de vida.
Ajustes de saldos	• Fin del año con depreciación anual • Prorratedos por periodo en el año con base en el porcentaje
Fecha de inicio modificada	La fecha de inicio modificada es el año completo.
Convenciones	No es necesario configurar las convenciones.
Reglas de años de vida	Primer año de vida al fin del año del activo.
Cálculos	• Las fórmulas calculan un año de depreciación uniforme para el año completo. • La base incluye el valor residual.
Retiros	El método 27 no tiene reglas de retiro.

Método anticipado de Italia (28)

En el siguiente ejemplo se aplican las siguientes suposiciones:

- Fecha real de inicio: 15/04/1997
- Fecha de inicio modificada: 01/01/1997
- Costo: 10.000.000 ITL (sin impuesto)
- Vida del activo: 4 años (48 periodos de vida)

Las siguientes tablas muestran la depreciación de un activo con el uso del método 28:

Año	Fecha de fin del año	Depreciación acumulada	Gasto de depreciación
1997	31/12/1997	-1.500.000	1.500.000
1998	31/12/1998	-1.500.000	1.500.000
1999	31/12/1999	-1.500.000	1.500.000

2000	31/12/2000	-1.000.000	1.000.000

Año	2da depreciación acumulada	2do gasto de depreciación	Regla de cálculo 1	Regla de cálculo 2
1997	-1.500.000	1.500.000	10.000.000 x 15%	10.000.000 x 15%
1998	-1.500.000	1.500.000	10.000.000 x 15%	10.000.000 x 15%
1999	-1.500.000	1.500.000	10.000.000 x 15%	10.000.000 x 15%
2000			10.000.000 -30.000.00	-30.000.00

Nota

Es necesario configurar las ICA SDA y SDE1 para las cuentas secundarias. Otras variaciones del porcentaje del año de vida anticipado se configuran con el método 28.

La siguiente tabla explica los requisitos del método 28:

Vida del activo	El dato de demostración incluye una versión del método 28 correspondiente a una vida de activo de 48 periodos de vida al 15%, 48 periodos al 20%, 60 periodos al 30% y 84 periodos al 10%.
Ajustes de saldos	• Fin de año con depreciación anual • Prorrateados por periodo en el año con base en el porcentaje
Fecha de inicio modificada	La fecha de inicio modificada es el año completo.
Convenciones	• Se configuran las cuentas secundarias en dos cuentas de depreciación acumulada y dos de gastos de depreciación. • La función Permitir la depreciación excesiva se configura para que no exceda la base ajustada y continúe más allá de la vida del activo.
Reglas de años de vida	• Para los años de vida 1 al 3 se multiplica por 15%. • Para el año de vida 4 se toma la base restante de la regla primaria (hasta el año 998).
Cálculos	• Se multiplica el costo por el 15%. • La base incluye el valor residual.
Retiros	El método 28 no tiene reglas de retiro.

Método completo de Italia (29)

En el siguiente ejemplo se aplican las siguientes suposiciones:

- Fecha real de inicio: 15/04/1997
- Fecha de inicio modificada: 01/01/1997
- Costo: 10.000.000 ITL (sin impuesto)
- Vida del activo: 1 años (12 periodos de vida)

La siguiente tabla muestra la depreciación de un activo con el uso del método 29:

Año	Fecha de fin del año	Depreciación acumulada	Gasto de depreciación	Cálculo
1997	31/12/1997	-10.000.000	10.000.000	10.000.000

Nota

Se puede satisfacer el requisito de depreciar únicamente los activos que tengan un costo inferior a las 1.000.000 liras seleccionando los datos que sean menores al importe de la tabla que contiene el archivo Saldos de cuentas de activos (F1202) correspondiente al Importe año a la fecha (FLAPYN) o Traspaso de saldo (FLAPYC).

La siguiente tabla explica los requisitos del método 29:

Vida del activo	El dato de demostración incluye una versión del método 29 para una vida de activo de 12 periodos de vida.
Ajustes de saldos	• Fin del año con depreciación anual • Prorratedos por periodo en el año con base en el porcentaje
Fecha de inicio modificada	La fecha de inicio modificada es el año completo.
Convenciones	No es necesario configurar las convenciones.
Reglas de años de vida	Año de vida 1 al 1
Cálculos	• Deprecie el costo en su totalidad. • La base incluye el valor residual.
Retiros	El método 29 no tiene reglas de retiro.

Saldos decrecientes de España (Método 30)

En el siguiente ejemplo se aplican las siguientes suposiciones:

- Fecha real de inicio: 11/07/1997
- Fecha de inicio modificada: 11/07/1997
- Costo: 10.000.000 ESP (sin impuesto)
- Vida del activo: 6.66 años (72 periodos de vida)

La siguiente tabla muestra la depreciación de un activo con el uso del método 30:

Año	Fecha de fin del año	Depreciación acumulada	Gasto de depreciación	Cálculo
1997	31/12/1997	-1.430.137	1.430.137	$10.000.000 \times 30\% (174 / 365)$ días
1998	31/12/1998	-2.570.959	2.570.959	$(10.000.000 - 1.430.137) \times 30\%$
1999	31/12/1999	-1.799.671	1.799.671	$(10.000.000 - 4.001.096) \times 30\%$
2000	31/12/2000	-1.259.770	1.259.770	$(10.000.000 - 5.800.7670 \times 30\%$
2001	31/12/2001	-881.839	881.839	$(10.000.000 - 7.060.537) \times 30\%$
2002	31/12/2002	-617.287	617.287	$(10.000.000 - 7.942.376 \times 30\%$
2003	31/12/2003	-1.440.337	1.440.337	$10.000.000 - 8.559.663$

Nota

El año de vida 7 se deprecia automáticamente en la base restante.

La siguiente tabla explica los requisitos del método 30:

Vida del activo	El dato de demostración incluye una versión del método 30 para una vida de activo de 72 periodos de vida.
Ajustes de saldos	• Fin del año con depreciación anual • Prorratados por periodo en el año con base en el porcentaje
Fecha de inicio modificada	La fecha de inicio modificada es la fecha real de inicio, la fecha del periodo siguiente o el inicio del periodo.
Convenciones	La convención de retiro es la fecha real del retiro con la fecha real de inicio.
Reglas de años de vida	• El saldo decreciente del año de vida 1 al 1 con prorratado en el año inicial. • Los años de vida 2 al 6 con saldo decreciente. • El año de vida 7 es la base restante.
Cálculos	• Saldo decreciente del 30%. • La base incluye el valor residual.
Retiros	El método 30 no tiene reglas de retiro.

Tasa porcentual de Checoslovaquia (método 31)

En el siguiente ejemplo se aplican las siguientes suposiciones:

- Fecha real de inicio: 15/05/1997

- Fecha de inicio modificada: 01/01/1997
- Costo: 90.000 CSK (sin impuesto)
- Vida del activo: 4 años (48 periodos de vida)

La siguiente tabla muestra la depreciación de un activo con el uso del método 31:

Año	Fecha de fin del año	Depreciación acumulada	Gasto de depreciación	Cálculo
1997	31/12/1997	-12.780	12.780	$90.000 \times 14.2\% \times (12 / 12)$ periodos en el año
1998	31/12/1998	-25.740	25.740	$28.6\% \times 90.000 \times (12 / 12)$ periodos en el año
1999	31/12/1999	-25.740	25.740	$28.6\% \times 90.000 \times (12 / 12)$ periodos en el año
2000	31/12/2000	-25.740	25.740	$28.6\% \times 90.000 \times (12 / 12)$ periodos en el año
2001	31/12/2001			$90.000 - 90.000$

Nota

Las instrucciones de cálculo por periodo usan la referencia del año de vida a fin de calcular la tasa porcentual basada en la vida del activo en lugar del año fiscal. Las instrucciones de cálculo correspondientes al año en curso calculan la tasa porcentual basada en un año fiscal y prorratan el primer año en forma diferente según la fecha de inicio del activo. Los métodos de cinco años aplican una tasa porcentual diferente en los años subsiguientes.

La siguiente tabla explica los requisitos del método 31:

Vida del activo	El dato de demostración incluye una versión del método 31 para una vida de activo correspondiente a 48 y 60 periodos de vida.
Ajustes de saldos	• Fin del año con depreciación anual • Prorratedos por periodo en el año con base en el porcentaje • Periodo con referencia al año de vida
Fecha de inicio modificada	La fecha de inicio modificada es el año completo, la mitad de año o el inicio del periodo.
Convenciones	• No es necesario configurar las convenciones correspondientes a las instrucciones de cálculo del año en curso. • Se configura la convención de retiros para la fecha de inicio modificada de la mitad del año. • La referencia al año de vida es necesaria para las instrucciones de cálculo por periodo.
Reglas de años de vida	• El año de vida 1 al 1 incluido el prorrateo del año inicial. • La tasa porcentual correspondiente a los años de vida 2 al 4. • El año de vida 5 es la base restante.
Cálculos	• Se multiplica la base por la tasa porcentual de 14.2 para el primer año y 28.6 para los años subsiguientes. • La base incluye el valor residual.
Retiros	El método 31 no tiene reglas de retiro.

Pago fijo de Japón (método 32)

En el siguiente ejemplo se aplican las siguientes suposiciones:

- Fecha real de inicio: 15/05/1997
- Fecha de inicio modificada: 2/7/1997
- Costo: 10.000 JPY (sin impuesto)
- Valor residual: 10% del costo
- Vida del activo: 5 años (60 periodos de vida)

La siguiente tabla muestra la depreciación de un activo con el uso del método 32:

Año	Fecha de fin del año	Depreciación acumulada	Gasto de depreciación	Cálculo
1997	31/12/1997	-900	900	$9.000 \times 20\% \times (6 / 12)$ periodos en el año
1998	31/12/1998	-1.800	1.800	$9.000 \times 20\% \times (12 / 12)$ periodos en el año
1999	31/12/1999	-1.800	1.800	$9.000 \times 20\% \times (12 / 12)$ periodos en el año

2000	31/12/2000	-1.800	1.800	$9.000 \times 20\% \times (12 / 12)$ periodos en el año
2001	31/12/2001	-1.800	1.800	$9.000 \times 20\% \times (12 / 12)$ periodos en el año
2002	31/12/2002	-900	900	$10.000 - 8.100 + 1.000$

Nota

Los años correspondientes a un activo de cinco años se superponen con el sexto año fiscal debido al plazo inicial del prorrateo.

La siguiente tabla explica los requisitos del método 32:

Vida del activo	El dato de demostración incluye las versiones del método 32 para una vida de activo de 60 periodos de vida.
Ajustes de saldos	• Fin del año con depreciación anual • Prorrateados por periodo en el año con base en el porcentaje
Fecha de inicio modificada	La fecha de inicio modificada es el año completo, el inicio del periodo o el medio año.
Convenciones	Las convenciones de retiros se configuran para las fechas de inicio modificada de mitad de año y de medio año.
Reglas de años de vida	• Año de vida 1 al 5 a un porcentaje de tasa fija. • El año de vida 6 es la base restante.
Cálculos	• Se multiplica la base por la tasa porcentual del 20%. • La base incluye el valor residual.
Retiros	El método 32 no tiene reglas de retiro.

Método del saldo decreciente de Japón (33)

En el siguiente ejemplo se aplican las siguientes suposiciones:

- Fecha real de inicio: 15/05/1997
- Fecha de inicio modificada: 2/7/1997
- Costo: 10.000 JPY (sin impuesto)
- Valor residual: 10% del costo
- Vida del activo: 5 años (60 periodos de vida)

La siguiente tabla muestra la depreciación de un activo con el uso del método 33:

Año	Fecha de fin del año	Depreciación acumulada	Gasto de depreciación	Cálculo
1997	31/12/1997	-1.845	1.845	$36.9\% \times \text{de } 10.000 \times (6 / 12)$ periodos en el año
1998	31/12/1998	-3.009	3.009	$36.9\% \times (10.000 - 1.845) \times (12 / 12)$ periodos en el año
1999	31/12/1999	-1.899	1.899	$36.9\% \times (10.000 - 4.854) \times (12 / 12)$ periodos en el año
2000	31/12/2000	-1.198	1.198	$36.9\% \times (10.000 - 6.753) \times (12 / 12)$ periodos en el año
2001	31/12/2001	-756	756	$36.9\% \times (10.000 - 7.951) \times (12 / 12)$ periodos en el año
2002	31/12/2002	-293	293	$10.000 - 8.707 + 1.000$

Nota

Los años correspondientes a un activo de cinco años se superponen con el sexto año fiscal debido al plazo inicial del prorrateo.

La siguiente tabla explica los requisitos del método 33:

Vida del activo	El dato de demostración incluye las versiones del método 33 para una vida de activo de 60 periodos de vida.
Ajustes de saldos	• Fin del año con depreciación anual • Prorrateados por periodo en el año con base en el porcentaje
Fecha de inicio modificada	La fecha de inicio modificada es la mitad del año, el inicio del periodo o el medio año.
Convenciones	Las convenciones de retiros se configuran para las fechas de inicio modificada y de medio año.
Reglas de años de vida	• Año de vida 1 al 5 a un porcentaje de tasa fija. • El año de vida 6 es la base restante, incluido el valor residual.
Cálculos	• Se multiplica la base por la tasa porcentual del 36.9%, incluida la depreciación acumulada. • La base incluye el valor residual.
Retiros	El método 33 no tiene reglas de retiro.

Método especial de inicio de Japón (34)

En el siguiente ejemplo se aplican las siguientes suposiciones:

- Fecha real de inicio: 15/05/1997
- Fecha de inicio modificada: 2/7/1997
- Costo: 10.000 JPY (sin impuesto)
- Valor residual: 10% del costo
- Vida del activo: 5 años (60 periodos de vida)

Las siguientes tablas muestran la depreciación de un activo con el uso del método 34:

Año	Fecha de fin del año	Depreciación acumulada	Gasto de depreciación
1997	31/12/1997	-1.845	1.845
1998	31/12/1998	-2.456	2.456
1999	31/12/1999	-1.549	1.549
2000	31/12/2000	-978	978
2001	31/12/2001	-617	617
2002	31/12/2002	-55	55

Año	2da depreciación acumulada	2do gasto de depreciación	Regla de cálculo 1	Regla de cálculo 2
1997	-1.500	1.500	36.9% x de 10.000 x (6 / 12) periodos	10.000x15%
1998			36.9% x de 10.000 x (12 / 12) periodos	
1999			36.9% x (10.000 - 5.801) x (12/12) periodos	
2000			36.9% x (10.000 - 7.350) x (12/1) periodos	
2001			36.9% x (10.000 - 8.328) x (12/12) periodos	
2002			(10.000 - 8.945) - 1.000	

Este ejemplo usa las reglas primarias y secundarias. El dato de demostración incluye una versión con las reglas primarias solamente. Las reglas primarias y secundarias usan el año actual a la fecha. Las reglas primarias usan solamente las instrucciones de cálculo restantes.

Nota

Es necesario configurar las ICA SDA y SDE1 para las cuentas secundarias. Se pueden configurar las ICA con la misma cuenta que las cuentas primarias. Se pueden realizar estos

cálculos solamente con las reglas primarias al incluir los cálculos secundarios con las fórmulas correspondientes a las reglas primarias.

La siguiente tabla explica los requisitos del método 34:

Vida del activo	El dato de demostración incluye las versiones del método 34 para una vida de activo de 60 periodos de vida.
Ajustes de saldos	• Fin del año con depreciación anual • Prorratedos por periodo en el año con base en el porcentaje
Fecha de inicio modificada	La fecha de inicio modificada es la mitad del año, el inicio del periodo o el medio año.
Convenciones	• Se configura el porcentaje de las cuentas secundarias para permitir dos cuentas de depreciación acumulada y dos de gastos de depreciación. • La convención de retiros coincide con el prorrateo del plazo inicial correspondiente a la mitad del año y al medio año.
Reglas de años de vida	• Año de vida 1 al 5 a un porcentaje de tasa fija. • La regla secundaria 1 a 1 usa un 15% adicional durante el primer año. • El año de vida 6 es la base restante (cuentas primarias y secundarias).
Cálculos	• Se multiplica la base por la tasa porcentual del 36.9%, incluida la depreciación acumulada. • La base incluye el valor residual.
Retiros	El método 34 no tiene reglas de retiro.

Método acelerado de Japón (35)

En el siguiente ejemplo se aplican las siguientes suposiciones:

- Fecha real de inicio: 15/05/1997
- Fecha de inicio modificada: 2/7/1997
- Costo: 10.000 JPY (sin impuesto)
- Valor residual: 10% del costo
- Vida del activo: 7 años (84 periodos de vida)

Las siguientes tablas muestran la depreciación de un activo con el uso del método 35:

Año	Fecha de fin del año	Depreciación acumulada	Gasto de depreciación
1997	31/12/1997	-1.400	1.400
1998	31/12/1998	-2.337	2.337
1999	31/12/1999	-1.572	1.572

2000	31/12/2000	-1.057	1.057
2001	31/12/2001	-714	714
2002	31/12/2002	-484	484
2003	31/12/2003	-244	244

Año	2da depreciación acumulada	2do gasto de depreciación	Regla de cálculo 1	Regla de cálculo 2
1997	-252	252	28% x de 10.000 x (6 / 12) periodos	28% x de 10.000 x (6 / 12) periodos x 18%
1998	-397	397	28% (10.000 - 1.400 - 252) x x (12 / 12) periodos x 17%	x 28% x (10.000 - 1.400 - 252) (12 / 12) periodos x 17%
1999	-267	267	28% (10.000 - 3.737 - 649) x x (12 / 12) periodos	28% x (10.000 - 3.737 - 649) x (12 / 12) periodos x 17%
2000	-169	169	28% (10.000 - 5.309 - 916) x x (12 / 12) periodos	28% x (10.000 - 5.309 - 916) x (12 / 12) periodos x 16%
2001	-107	107	28% (10.000 - 6.366 - 1.085) x x (12 / 12) periodos	28% x (10.000 - 6.366 - 1.085) x (12 / 12) periodos x 15%
2002			28% (10.000 - 7.080 - 1.192) x x (12 / 12) periodos	
2003			10.000 - 7.564 - 1.192 - 1000	

Este ejemplo usa las reglas primarias y secundarias. El dato de demostración incluye una versión con las reglas primarias solamente. Las reglas primarias y secundarias usan el año actual a la fecha. Las reglas primarias usan solamente las instrucciones de cálculo restantes.

Nota

Es necesario configurar las ICA SDA y SDE1 para las cuentas secundarias. Se pueden configurar las ICA con la misma cuenta que las cuentas primarias. Se pueden realizar estos cálculos solamente con las reglas primarias al incluir los cálculos secundarios con las fórmulas correspondientes a las reglas primarias.

La siguiente tabla explica los requisitos del método 35:

Vida del activo	El dato de demostración incluye las versiones del método 35 para una vida de activo de 84 periodos de vida.
Ajustes de saldos	• Fin del año con depreciación anual • Prorratados por periodo en el año con base en el porcentaje
Fecha de inicio modificada	La fecha de inicio modificada es la mitad del año, el inicio del periodo o el medio año.
Convenciones	• Se configura el porcentaje de las cuentas secundarias para permitir dos cuentas de depreciación acumulada y dos de gastos de depreciación. • La convención de retiros coincide con el prorrato del plazo inicial correspondiente a la mitad del año y al medio año.
Reglas de años de vida	• Los años de vida 1 al 6 de la regla primaria a una tasa decreciente del 28%. • El año de vida 7 de la regla primaria es la base restante (cuentas primarias y secundarias) incluido el valor residual. • El año de vida 1 de la regla secundaria usa el 18% del saldo decreciente. • Los años de vida 2 al 3 de la regla secundaria usa el 17% del saldo decreciente. • El año de vida 4 de la regla secundaria usa el 16% del saldo decreciente. • El año de vida 5 de la regla secundaria usa el 15% del saldo decreciente.
Cálculos	• Se multiplica la base por la tasa porcentual del 28%, incluida la depreciación acumulada. • La base incluye el valor residual.
Retiros	El método 35 no tiene reglas de retiro.

Método de incrementos de Japón (36)

En el siguiente ejemplo se aplican las siguientes suposiciones:

- Fecha real de inicio: 15/05/1997
- Fecha de inicio modificada: 2/7/1997
- Costo: 10.000 JPY (sin impuesto)
- Valor residual: 10% del costo
- Vida del activo: 7 años (84 periodos de vida)

Las siguientes tablas muestran la depreciación de un activo con el uso del método 36:

Año	Fecha de fin del año	Depreciación acumulada	Gasto de depreciación
1997	31/12/1997	-1.400	1.400
1998	31/12/1998	-2.353	2.353
1999	31/12/1999	-1.579	1.579

2000	31/12/2000	-1.137	1.137
2001	31/12/2001	-785	785
2002	31/12/2002	-529	529
2003	31/12/2003	-261	261

Año	2da depreciación acumulada	2do gasto de depreciación	Regla de cálculo 1	Regla de cálculo 2
1997	-196	196	$10.000 \times 28\% \times (6 / 12)$ periodos	$10.000 \times 28\% \times (6 / 12)$ periodos x 14%
1998	-412	412	$(10.000 - 1.400 - 196) \times 28\% \times (12 / 12)$ periodos	$(10.000 - 1.400 - 196) \times 28\% \times (12 / 12)$ periodos x 17.5%
1999			$(10.000 - 3.737 - 649) \times 28\% \times (12 / 12)$ periodos	< 10%
2000	-119	119	$(10.000 - 5.332 - 608) \times 28\% \times (12 / 12)$ periodos	$(10.000 - 5.332 - 608) \times 28\% \times (12 / 12)$ periodos x 10.5%
2001	-130	130	$(10.000 - 6.469 - 727) \times 28\% \times (12 / 12)$ periodos	$(10.000 - 6.469 - 727) \times 28\% \times (12 / 12)$ periodos x 16.62%
2002	-99	99	$(10.000 - 7.254 - 857) \times 28\% \times (12 / 12)$ periodos	$(10.000 - 7.254 - 857) \times 28\% \times (12 / 12)$ periodos x 18.72%
2003			$10.000 - 7.783 - 956 - 1000$	

Este ejemplo usa las reglas primarias y secundarias. El dato de demostración incluye una versión con las reglas primarias solamente. Las reglas primarias y secundarias usan el año actual a la fecha. Las reglas primarias usan solamente las instrucciones de cálculo restantes.

Nota

Es necesario configurar las ICA SDA y SDE1 para las cuentas secundarias. Se pueden configurar las ICA con la misma cuenta que las cuentas primarias. Se pueden realizar estos cálculos solamente con las reglas primarias al incluir los cálculos secundarios con las fórmulas correspondientes a las reglas primarias.

La siguiente tabla explica los requisitos del método 36:

Vida del activo	El dato de demostración incluye las versiones del método 36 para una vida de activo de 84 periodos de vida.
Ajustes de saldos	• Fin del año con depreciación anual • Prorrataada por periodo en el año con base en el porcentaje
Fecha de inicio modificada	La fecha de inicio modificada es la mitad del año, el inicio del periodo o el medio año.
Convenciones	• Se configura el porcentaje de las cuentas secundarias para permitir dos cuentas de depreciación acumulada y dos de gastos de depreciación. • La convención de retiros coincide con el prorrateo del plazo inicial correspondiente a la mitad del año y al medio año.
Reglas de años de vida	• Los años de vida 1 al 6 de la regla primaria a una tasa decreciente del 28%. • El año de vida 7 de la regla primaria es la base restante (cuentas primarias y secundarias) incluido el valor residual. • El año de vida 1 de la regla secundaria usa el 14% del saldo decreciente. • El año de vida 2 de la regla secundaria usa el 17.5% del saldo decreciente. • El año de vida 3 de la regla secundaria usa el 7% pero como es inferior al 10% no se ajustan los saldos. • El año de vida 4 de la regla secundaria usa el 10.5% del saldo decreciente. • El año de vida 5 de la regla secundaria usa el 16.2% del saldo decreciente. • El año de vida 6 de la regla secundaria usa el 18.72% del saldo decreciente.
Cálculos	• Se multiplica la base por la tasa porcentual del 28%, incluida la depreciación acumulada. • La base incluye el valor residual.
Retiros	El método 36 no tiene reglas de retiro.

Método del exceso de Japón (37)

En el siguiente ejemplo se aplican las siguientes suposiciones:

- Fecha real de inicio: 15/05/1997
- Fecha de inicio modificada: 2/7/1997
- Costo: 10.000 JPY (sin impuesto)
- Valor residual: 10% del costo
- Vida del activo: 5 años (60 periodos de vida)

Las siguientes tablas muestran la depreciación de un activo con el uso del método 37:

Año	Fecha de fin del año	Depreciación acumulada	Gasto de depreciación
1997	31/12/1997	-900	900
1998	31/12/1998	-1.800	1.800

1999	31/12/1999	-1.800	1.800
2000	31/12/2000	-1.800	1.800
2001	31/12/2001	-1.800	1.800
2002	31/12/2002	-900	900

Año	2da depreciación acumulada	2do gasto de depreciación	Regla de cálculo 1	Regla de cálculo 2
1997	-540	540	$10.000 - 1.000 \times 20\% \times (6 / 12) \text{ periodos} \times 60\%$	$10.000 - 1.000 \times 20\% \times (6 / 12) \text{ periodos} \times 60\%$
1998	-1.080	1.080	$10.000 - 1.000 \times 20\% \times (12 / 12) \text{ periodos}$	$10.000 - 1.000 \times 20\% \times (12 / 12) \text{ periodos} \times 60\%$
1999	-1.080	1.080	$10.000 - 1.000 \times 20\% \times (12 / 12) \text{ periodos}$	$10.000 - 1.000 \times 20\% \times (12 / 12) \text{ periodos} \times 60\%$
2000	-1.080	1.080	$10.000 - 1.000 \times 20\% \times (12 / 12) \text{ periodos}$	$10.000 - 1.000 \times 20\% \times (12 / 12) \text{ periodos} \times 60\%$
2001	-1.080	1.080	$10.000 - 1.000 \times 20\% \times (12 / 12) \text{ periodos}$	$10.000 - 1.000 \times 20\% \times (12 / 12) \text{ periodos} \times 60\%$
2002	-540	540	$10.000 - 1.000 \times 20\% \times (6 / 12) \text{ periodos}$	$10.000 - 1.000 \times 20\% \times (6 / 12) \text{ periodos} \times 60\%$

Este ejemplo usa las reglas primarias y secundarias. El dato de demostración incluye una versión con las reglas primarias solamente. Las reglas primarias y secundarias usan el año actual a la fecha. Las reglas primarias usan solamente las instrucciones de cálculo restantes.

Nota

Es necesario configurar las ICA SDA y SDE1 para las cuentas secundarias. Se pueden configurar las ICA con la misma cuenta que las cuentas primarias. Se pueden realizar estos cálculos solamente con las reglas primarias al incluir los cálculos secundarios con las fórmulas correspondientes a las reglas primarias.

La siguiente tabla explica los requisitos del método 37:

Vida del activo	El dato de demostración incluye las versiones del método 37 para una vida de activo de 60 periodos de vida.
Ajustes de saldos	• Fin del año con depreciación anual • Prorratedos por periodo en el año con base en el porcentaje
Fecha de inicio modificada	La fecha de inicio modificada es la mitad del año, el inicio del periodo o el medio año.
Convenciones	• Se configura el porcentaje de las cuentas secundarias para permitir dos cuentas de depreciación acumulada y dos de gastos de depreciación. • La convención de retiros coincide con el prorratio del plazo inicial correspondiente a la mitad del año y al medio año.
Reglas de años de vida	• Los años de vida 1 al 5 de la regla primaria a una tasa decreciente del 20%. • El año de vida 6 de la regla primaria es la base restante de las cuentas primarias, incluido el valor residual. • Los años de vida 1 al 5 de la regla secundaria usa el 60% a una tasa decreciente del 20%. • El año de vida 6 de la regla secundaria usa el 60% de la base restante de la cuenta primaria, incluido el valor residual.
Cálculos	• Se multiplica la base por la tasa porcentual del 20%, incluida la depreciación acumulada. • La base incluye el valor residual.
Retiros	El método 37 no tiene reglas de retiro.

Método del valor residual de Japón (38)

En el siguiente ejemplo se aplican las siguientes suposiciones:

- Fecha real de inicio: 15/05/1997
- Fecha de inicio modificada: 2/7/1997
- Costo: 10.000 JPY (sin impuesto)
- Valor residual: 5% del costo
- Vida del activo: 5 años (60 periodos de vida)

La siguiente tabla muestra la depreciación de un activo con el uso del método 38:

Año	Fecha de fin del año	Depreciación acumulada	Gasto de depreciación	Cálculo
1997	31/12/1997	-1.845	1.845	$10.000 \times 36.9\% \times (6 / 12)$ periodos
1998	31/12/1998	-3.009	3.009	$(10.000 - 1.845) \times 36.9\%$
1999	31/12/1999	-1.899	1.899	$(10.000 - 4.854) \times 36.9\%$
2000	31/12/2000	-1.198	1.198	$(10.000 - 6.753) \times 36.9\%$

2001	31/12/2001	-756	756	$(10.000 - 7.951) \times 36.9\%$
2002	31/12/2002	-477	477	$(10.000 - 8.707) \times 36.9\%$
2003	31/12/2003	-301	301	$(10.000 - 9.184) \times 36.9\%$
2004	31/12/2004	-15	15	$(10.000 - 9.485) - 500$

Este ejemplo se detiene en el 5% del costo con las instrucciones de cálculo del año en curso. El dato de demostración también incluye una versión de la depreciación de un yen pasado el valor residual del 5% al usar las instrucciones de cálculo restantes.

Nota

La depreciación de un yen se puede lograr al usar las instrucciones de cálculo restantes. La vida del activo es de 5 años pero la depreciación del valor residual continúa más allá de la vida del activo.

La siguiente tabla explica los requisitos del método 38:

Vida del activo	El dato de demostración incluye las versiones del método 38 para una vida de activo de 60 periodos de vida.
Ajustes de saldos	• Fin del año con depreciación anual • Prorratedos por periodo en el año con base en el porcentaje
Fecha de inicio modificada	La fecha de inicio modificada es la mitad del año, el inicio del periodo o el medio año.
Convenciones	• Las convenciones de retiros se configuran para las fechas de inicio modificada de mitad de año y de medio año. • Configure la convención para permitir la depreciación más allá de la vida del activo pero sin que exceda la base restante.
Reglas de años de vida	• El año de vida 1 al 1 usa un porcentaje fijo del 36.9% con un prorratio inicial por periodos. • Los años de vida 2 al 8 usa una tasa porcentual fija del 36.9. • Los años de vida 9 al 10 usan fórmula para depreciar el 5% del valor residual para tres años (DIR1 = restante). • Los años de vida 11 y subsiguientes deprecian a la base remanente de un año (DIR = restante).
Cálculos	• Se multiplica la base por la tasa porcentual del 36.9%. • La base incluye el valor residual.
Retiros	El método 38 no tiene reglas de retiro.

Método de la reducción de la reserva de Japón (39)

En el siguiente ejemplo se aplican las siguientes suposiciones:

- Fecha real de inicio: 15/05/1997
- Fecha de inicio modificada: 2/7/1997
- Costo: 20.000.000 JPY (sin impuesto)
- Valor residual: 10% del costo
- Deducción fiscal a la inversión: 10.000.000 JPY (importe subsidiado por el gobierno con respecto a la depreciación fiscal)
- Vida del activo: 20 años (240 periodos de vida)

Las siguientes tablas muestran la depreciación de un activo con el uso del método 39:

Año	Fecha de fin del año	Depreciación acumulada	Gasto de depreciación
1997	31/12/1997	-1.090.000	1.090.000
1998	31/12/1998	-2.061.190	2.061.190
1999	31/12/1999	-1.836.520	1.836.520
2000	31/12/2000	-1.636.340	1.636.340
2001	31/12/2001	-1.457.979	1.457.979
...			
2016	31/12/2016	-258.176	258.176
2017	31/12/2017	-110.415	110.415

Año	2da depreciación acumulada	2do gasto de depreciación	Regla de cálculo 1	Regla de cálculo 2
1997	-545	545	$20.000.000 \times 10.9\% \times (6 / 12)$ periodos	$20.000.000 - 10.000.000 \times 10.9\% \times (6 / 12)$ periodos
1998	-1.030.595	1.030.595	$(20.000.000 - 1.090.000) \times 10.9\%$	$(20.000.000 - 10.000.000 - 545.000) \times 10.9\%$
1999	-918.260	918.260	$(20.000.000 - 3.151.190) \times 10.9\%$	$(20.000.000 - 10.000.000 - 1.575.595) \times 10.9\%$
2000	-818.170	818.170	$(20.000.000 - 4.987.710) \times 10.9\%$	$20.000.000 - 10.000.000 - 2.493.855) \times 10.9\%$
2001	-728.989	728.989	$(20.000.000 - 6.624.050) \times 10.9\%$	$(20.000.000 - 10.000.000 - 3.312.025) \times 10.9\%$
...				

2016	-129.088	129.088	$(20.000.000 - 17.631.409) \times 10.9\%$	$(20.000.000 - 10.000.000 - 8.815.703) \times 10.9\%$
2017	-55.209	55.209	$20.000.000 - 2.000.000 - 17.889.585$	$20.000.000 - 10.000.000 - 1.000.000 - 8.944.791$

Nota

Es necesario configurar las ICA SDA y SDE1 para las cuentas secundarias. Se pueden configurar las reglas secundarias como reglas primarias para que solamente se deprecie el importe fiscal subsidiado.

La siguiente tabla explica los requisitos del método 39:

Vida del activo	El dato de demostración incluye las versiones del método 39 para una vida de activo de 240 periodos de vida.
Ajustes de saldos	• Fin del año con depreciación anual • Prorratedos por periodo en el año con base en el porcentaje
Fecha de inicio modificada	La fecha de inicio modificada es la mitad del año, el inicio del periodo o el medio año.
Convenciones	• Las convenciones de retiros se configuran para las fechas de inicio modificada de mitad de año y de medio año. • Configure la convención para permitir la depreciación más allá de la vida del activo pero sin que exceda la base restante.
Reglas de años de vida	• Los años de vida 1 al 998 de la cuenta primaria usan una tasa porcentual fija del 10% • Los años de vida 1 al 998 de la cuenta secundaria usan una tasa porcentual fija del 10.9%, incluidas la depreciación acumulada y la deducción fiscal.
Cálculos	• Se multiplica la base por la tasa porcentual del 10.9%. • La base incluye el valor residual. • Las fórmulas secundarias incluyen la deducción fiscal a la inversión correspondiente al importe subsidiado por el gobierno.
Retiros	El método 39 no tiene reglas de retiro.

Método compuesto de Japón (40)

Las siguientes tablas muestran la depreciación de un activo con el uso del método 40:

Use un activo principal para agrupar los activos como activos compuestos. Es necesario que las cuentas de costos sean las mismas para cada grupo de activos principales compuestos. No se debe asentar ningún otro activo en la cuenta de costos compuestos con excepción de los activos correspondientes a los activos compuestos. Se usa el saldo de costos del L/M en las instrucciones de cálculo:

Compuesto principal	Costo	Valor residual:
Activo 1	10.000	
Activo 2	12.000	
Activo 3	8.000	
Activo 4	15.000	
Activo 5	20.000	
Activo 6	25.000	
Total para el año 1997	90.000	9.000
Activo 7	8.000	
Activo 8	5.000	
Total para el año 1998	103.000	10.300

- Valor residual: 10% del costo
- Vida del activo: 10 años (120 periodos de vida)

Año	Fecha de fin del año	Depreciación acumulada	Gasto de depreciación	Cálculo
1997	31/12/1997	-9.270	9.270	$90.000 \times 20.6\% \times (6 / 12)$ periodos
1998	31/12/1998	-19.308	19.308	$(103.000 - 9.270) \times 20.6\%$
1999	31/12/1999	-15.331	15.331	$(103.000 - 28.578) \times 20.6\%$
2000	31/12/2000	-12.173	12.173	$(103.000 - 43.909) \times 20.6\%$
2001	31/12/2001	-9.665	9.665	$(103.000 - 56.082) \times 20.6\%$
2002	31/12/2002	-7.674	7.674	$(103.000 - 65.747) \times 20.6\%$
2003	31/12/2003	-6.903	6.903	$(103.000 - 73.421) \times 20.6\%$
2004	31/12/2004	-4.838	4.838	$(103.000 - 79.514) \times 20.6\%$
2005	31/12/2005	-3.841	3.841	$(103.000 - 84.352) \times 20.6\%$
2006	31/12/2006	-3.050	3.050	$(103.000 - 88.193) \times 20.6\%$

2007 31/12/2007 -1.457 1.457 103.000 - 91.243 - 10.300

Nota

Esta regla usa un activo principal para depreciar un total compuesto. Se debe asentar el activo en la misma cuenta de costos a fin de usar el saldo en el cálculo de la depreciación. Se debe configurar la ICA DSA5 a fin de usar el elemento 61 para obtener el saldo del L/M.

Puede configurar el importe de depreciación compuesto con la aplicación Generador de informes a fin de combinar los totales y crear asientos de diario para el cálculo deseado.

La siguiente tabla explica los requisitos del método 40:

Vida del activo	El dato de demostración incluye las versiones del método 40 para una vida de activo de 240 periodos de vida.
Ajustes de saldos	• Fin del año con depreciación anual • Prorrateados por periodo en el año con base en el porcentaje
Fecha de inicio modificada	La fecha de inicio modificada es la mitad del año, el inicio del periodo o el medio año.
Convenciones	• Las convenciones de retiros se configuran para las fechas de inicio modificada de mitad de año y de medio año. • Configure la convención para permitir la depreciación más allá de la vida del activo pero sin que exceda la base restante.
Reglas de años de vida	• Los años de vida 1 al 1 de la cuenta primaria usan una tasa porcentual fija del 20.6%, incluido el prorrateo del año inicial. • Los años de vida 2 al 998 de la cuenta primaria usan una tasa porcentual fija del 20.6%, incluida la depreciación acumulada.
Cálculos	• Se multiplica la base por la tasa porcentual del 20.6%. • La base (el costo del saldo del L/M) incluye el valor residual.
Retiros	El método 40 no tiene reglas de retiro.

Método de depreciación uniforme de Corea (41)

En el siguiente ejemplo se aplican las siguientes suposiciones:

- Fecha real de inicio: 15/07/1997
- Fecha de inicio modificada: 1/1/1997
- Costo: 500.000 WON (sin impuesto)
- Valor residual: 1 WON
- Vida del activo: 4 años (48 periodos de vida)

La siguiente tabla muestra la depreciación de un activo con el uso del método 41:

Año	Fecha de fin del año	Depreciación acumulada	Gasto de depreciación	Cálculo
1997	31/12/1997	-125.000	125.000	$500.000 \times 48 / 12$
1998	31/12/1998	-125.000	125.000	$500.000 \times 48 / 12$
1999	31/12/1999	-125.000	125.000	$500.000 \times 48 / 12$
2000	31/12/2000	-124.00	124.000	$500.000 - 375.000 - 1$
2001	31/12/2001			

Ejemplo anterior a 1/1/1995:

- Fecha real de inicio: 15/07/1994
- Fecha de inicio modificada: 1/1/1994
- Costo: 500.000 WON (sin impuesto)
- Valor residual: Costo del 10% para 48 periodos, 8%, 6%, 4%, 2% del costo y 1000
- Vida del activo: 4 años (48 periodos de vida)

Año	Fecha de fin del año	Depreciación acumulada	Gasto de depreciación	Cálculo
1994	31/12/1994	-112.500	112.500	$(500.000 - 50.000) \times 48 / 12$
1995	31/12/1995	-112.500	112.500	$(500.000 - 50.000) \times 48 / 12$
1996	31/12/1996	-112.500	112.500	$(500.000 - 50.000) \times 48 / 12$
1997	31/12/1997	-112.500	112.500	$(500.000 - 50.000) \times 48 / 12$
1998	31/12/1998	-10.000	-10.000	$(500.000 - 450.000 - 40.000)$
1999	31/12/1999	-10.000	-10.000	$(500.000 - 460.000 - 30.000)$
2000	31/12/2000	-10.000	-10.000	$(500.000 - 470.000 - 20.000)$
2001	31/12/2001	-10.000	-10.000	$(500.000 - 480.000 - 10.000)$
2002	31/12/2002	-9.00	-9.000	$(500.000 - 490.000 - 1.000)$
2003	31/12/2003			

Nota

Se revaluó el activo en el cuarto año de vida del activo. El importe de la revaluación incluye los cálculos restantes para finalizar la depreciación.

La siguiente tabla explica los requisitos del método 41:

Vida del activo	La información de demostración incluye las versiones del método 41 para vidas de activos de 48 y 60 periodos.
Ajustes de saldos	• Fin del año con depreciación anual • Prorratedos por periodo en el año con base en el porcentaje
Fecha de inicio modificada	La fecha de inicio modificada es el año completo, la primera y la segunda mitad de año o la mitad de año.
Convenciones	Las convenciones de retiros se configuran para la primera y la segunda mitad del año.
Reglas de años de vida	• La depreciación uniforme del año de vida 1 al 1 con el prorrato en el año inicial. • La depreciación uniforme de los años de vida 2 al 4. • El año de vida 5 se deprecia a un valor residual del 8%. • El año de vida 6 se deprecia a un valor residual del 6%. • El año de vida 7 se deprecia a un valor residual del 4%. • El año de vida 8 se deprecia a un valor residual del 2%. • El año de vida 9 se deprecia a 1.000.
Cálculos	• La depreciación uniforme es la vida del activo dividida por el número normal de periodos. • La base incluye el valor residual correspondiente a las instrucciones de cálculo restantes.
Retiros	El método 41 no tiene reglas de retiro.

Método de la revaluación de Corea SL (42)

En el siguiente ejemplo se aplican las siguientes suposiciones:

- Fecha real de inicio: 15/07/1997
- Fecha de inicio modificada: 1/1/1997
- Costo: 500.000 WON (sin impuesto); revaluación adicional de 300.000 en 2000
- Valor residual: 1,000 WON
- Vida del activo: 4 años (48 periodos de vida)

La siguiente tabla muestra la depreciación de un activo con el uso del método 42:

Año	Fecha de fin del año	Depreciación acumulada	Gasto de depreciación	Cálculo
1997	31/12/1997	-125.000	125.000	500.000 x 25%
1998	31/12/1998	-125.000	125.000	500.000 x 25%
1999	31/12/1999	-125.000	125.000	500.000 x 25%
2000	31/12/2000	-212.500	212.500	(800.000 - 375.000) x 25%
2001	31/12/2001	-211.500	211.500	(800.000 - 587.500 - 1000

Nota

Se revaluó el activo en el cuarto año de vida del activo. El importe de la revaluación incluye los cálculos restantes para finalizar la depreciación.

La siguiente tabla explica los requisitos del método 42:

Vida del activo	La información de demostración incluye las versiones del método 42 para vidas de activos de 48 periodos.
Ajustes de saldos	• Fin del año con depreciación anual • Prorrrateados por periodo en el año con base en el porcentaje
Fecha de inicio modificada	La fecha de inicio modificada es el año completo.
Convenciones	Permita que la depreciación sobrepase la vida del activo pero que no exceda la base restante.
Reglas de años de vida	• Para los años de vida 1 a 3 se usa un 25%. • Para los años de vida 4 al 4 se usa una base restante del 50% sin incluir el valor residual. • El año de vida 5 es la base restante, incluido el valor residual.
Cálculos	• El costo a una tasa del 25%. • La mitad de la base restante sin incluir el valor residual. • La base incluye el valor residual.
Retiros	El método 42 no tiene reglas de retiro.

Método de gastos de capital de Corea SL (43)

En el siguiente ejemplo se aplican las siguientes suposiciones:

- Fecha real de inicio: 15/07/1997

- Fecha de inicio modificada: 1/1/1997
- Costo: 500.000 WON (sin impuesto); revaluación adicional de 300.000 en 2000
- Valor residual: 1,000 WON
- Vida del activo: 4 años (48 periodos de vida)

La siguiente tabla muestra la depreciación de un activo con el uso del método 43:

Año	Fecha de fin del año	Depreciación acumulada	Gasto de depreciación	Cálculo
1997	31/12/1997	-125.000	125.000	500.000 x 25%
1998	31/12/1998	-125.000	125.000	500.000 x 25%
1999	31/12/1999	-125.000	125.000	500.000 x 25%
2000	31/12/2000	-200.000	200.000	800.000 x 25%
2001	31/12/2001	-200.000	200.000	800.000 x 25%
2002	31/12/2002	-24.000	24.000	800.000 - 775.000 - 1.000

Nota

Se revaluó el activo en el cuarto año de vida del activo. El importe de la revaluación incluye los cálculos restantes para finalizar la depreciación.

La siguiente tabla explica los requisitos del método 43:

Vida del activo	La información de demostración incluye las versiones del método 43 para vidas de activos de 48 periodos.
Ajustes de saldos	• Fin del año con depreciación anual • Prorratedados por periodo en el año con base en el porcentaje
Fecha de inicio modificada	La fecha de inicio modificada es el año completo.
Convenciones	Permita que la depreciación sobrepase la vida del activo pero que no exceda la base restante.
Reglas de años de vida	• Para los años de vida 1 al 3 se usa un 25%. • Para los años de vida 4 a 4 se usa una base restante del 50% sin incluir el valor residual. • El año de vida 5 es la base restante, incluido el valor residual.
Cálculos	• El costo a una tasa del 25%. • La mitad de la base restante sin incluir el valor residual. • La base incluye el valor residual.
Retiros	El método 43 no tiene reglas de retiro.

Método de la tasa especial de Corea SL (44)

En el siguiente ejemplo se aplican las siguientes suposiciones:

- Fecha real de inicio: 15/07/1997
- Fecha de inicio modificada: 1/1/1997
- Costo: 500.000 WON (sin impuesto)
- Valor residual: 1,000 WON
- Vida del activo: 4 años (48 periodos de vida)

Las siguientes tablas muestran la depreciación de un activo con el uso del método 44:

Año	Fecha de fin del año	Depreciación acumulada	Gasto de depreciación
1997	31/12/1997	-125.000	125.000
1998	31/12/1998	-125.000	125.000
1999	31/12/1999	-124.000	124.000
2000	31/12/2000		
2001	31/12/2001		

Año	2da depreciación acumulada	2do gasto de depreciación	Regla de cálculo 1	Regla de cálculo 2
1997	-62.500	62.500	$500.000 \times 25\%$	$(500.000 \times 25\%) \times 50\%$
1998	-62.500	62.500	$500.000 \times 25\%$	$(500.000 \times 25\%) \times 50\%$
1999			$500.000 - 250.000 - 125.000 - 1.000$	
2000				
2001				

Nota

Es necesario configurar las ICA SDA y SDE1 para las cuentas secundarias. Se pueden configurar las ICA con la misma cuenta que las cuentas primarias. Se pueden realizar estos cálculos solamente con las reglas primarias al incluir los cálculos secundarios con las fórmulas correspondientes a las reglas primarias.

La siguiente tabla explica los requisitos del método 44:

Vida del activo	La información de demostración incluye las versiones del método 44 para vidas de activos de 48 periodos.
Ajustes de saldos	• Fin del año con depreciación anual • Prorrrateados por periodo en el año con base en el porcentaje
Fecha de inicio modificada	La fecha de inicio modificada es el año completo.
Convenciones	• Permita que la depreciación sobrepase la vida del activo pero que no exceda la base restante. • Configure las cuentas secundarias de manera que se permitan dos cuentas de depreciación acumulada y tres de gastos de depreciación.
Reglas de años de vida	• Para los años de vida 1 al 2 de la cuenta primaria se usa el 25% del costo. • Para los años de vida 1 al 2 de la cuenta secundaria se usa el 25% del costo a una tasa del 50%. • Para los años de vida 3 y subsiguientes de la cuenta primaria se deprecia la base restante, incluido el valor residual.
Cálculos	• Costo del 25% de la cuenta primaria. • Costo del 25% de la cuenta secundaria a una tasa del 50%. • La base incluye el valor residual.
Retiros	El método 44 no tiene reglas de retiro.

Método del saldo decreciente de Corea (45)

En el siguiente ejemplo se aplican las siguientes suposiciones:

- Fecha real de inicio: 15/07/1997
- Fecha de inicio modificada: 1/1/1997
- Costo: 500.000 WON (sin impuesto)
- Valor residual: 1,000 WON
- Vida del activo: 4 años (48 periodos de vida)

La siguiente tabla muestra la depreciación de un activo con el uso del método 45:

Año	Fecha de fin del año	Depreciación acumulada	Gasto de depreciación	Cálculo
1997	31/12/1997	-264.000	264.000	$500.000 \times 52.8\%$
1998	31/12/1998	-124.608	124.608	$(500.000 - 264.000) \times 52.8\%$
1999	31/12/1999	-58.815	58.815	$(500.000 - 388.608) \times 52.8\%$
2000	31/12/2000	-51.577	51.577	$(500.000 - 447.423) - 1.000$
2001	31/12/2001			

Nota

También se configura otra regla para los activos en servicio anterior al primero de enero de 1995.

La siguiente tabla explica los requisitos del método 45:

Vida del activo	La información de demostración incluye las versiones del método 45 para vidas de activos de 48 periodos.
Ajustes de saldos	• Fin del año con depreciación anual • Prorratados por periodo en el año con base en el porcentaje
Fecha de inicio modificada	La fecha de inicio modificada es el año completo.
Convenciones	No es necesario configurar las convenciones.
Reglas de años de vida	• Los años de vida 1 al 3 de la cuenta primaria usan una tasa porcentual fija del 52.8%, incluida la depreciación acumulada. • El año de vida 4 es la base restante, incluido el valor residual.
Cálculos	• Se multiplica la base por la tasa porcentual del 52.8%, incluida la depreciación acumulada. • La base incluye el valor residual.
Retiros	El método 45 no tiene reglas de retiro.

Método de la revaluación declinante de Corea (46)

En el siguiente ejemplo se aplican las siguientes suposiciones:

- Fecha real de inicio: 15/05/1997
- Fecha de inicio modificada: 1/1/1997
- Costo: 500.000 WON (sin impuesto); se añadió un importe de 300.000 en el año 2000
- Valor residual: 1,000
- Vida del activo: 4 años (48 periodos de vida)

La siguiente tabla muestra la depreciación de un activo con el uso del método 46:

Año	Fecha de fin del año	Depreciación acumulada	Gasto de depreciación	Cálculo
1997	31/12/1997	-264.000	264.000	$500.000 \times 52.8\%$
1998	31/12/1998	-124.608	124.608	$(500.000 - 264.000) \times 52.8\%$
1999	31/12/1999	-58.815	58.815	$(500.000 - 388.608) \times 52.8\%$
2000	31/12/2000	-317.319	317.319	$(800.000 - 447.423) \times 90\%$
2001	31/12/2001	-34.258	34.258	$800.000 - 764.742 - 1.000$

Nota

Se revaluó el activo con un importe adicional de 300.000 en el tercer año de vida.

La siguiente tabla explica los requisitos del método 46:

Vida del activo	La información de demostración incluye las versiones del método 46 para vidas de activos de 48 periodos.
Ajustes de saldos	• Fin del año con depreciación anual • Prorrateados por periodo en el año con base en el porcentaje
Fecha de inicio modificada	La fecha de inicio modificada es el año completo.
Convenciones	Configure la convención para permitir la depreciación más allá de la vida del activo pero sin que exceda la base restante.
Reglas de años de vida	• Los años de vida 1 al 3 de la cuenta primaria usan una tasa porcentual fija del 52.8%, incluida la depreciación acumulada. • El año de vida 4 usa el 90% incluida la depreciación acumulada. • Para los años de vida 5 al 998 se usa una base restante incluido el valor residual.
Cálculos	• Se multiplica la base por la tasa porcentual del 52.8%, incluida la depreciación acumulada. • La base incluye el valor residual.
Retiros	El método 46 no tiene reglas de retiro.

Método de gastos de capital de Corea DB (47)

En el siguiente ejemplo se aplican las siguientes suposiciones:

- Fecha real de inicio: 15/05/1997
- Fecha de inicio modificada: 1/1/1997
- Costo: 500.000 WON (sin impuesto); se añadió un importe de 300.000 en el año 2000
- Valor residual: 1,000
- Vida del activo: 4 años (48 periodos de vida)

La siguiente tabla muestra la depreciación de un activo con el uso del método 47:

Año	Fecha de fin del año	Depreciación acumulada	Gasto de depreciación	Cálculo
1997	31/12/1997	-264.000	264.000	500.000 x 52.8%
1998	31/12/1998	-124.608	124.608	(500.000 - 264.000) x 52.8%

1999	31/12/1999	-58.815	58.815	(500.000 - 388.608) x 52.8%
2000	31/12/2000	-186.161	186.161	(800.000 - 447.423) x 52.8%
2001	31/12/2001	-87.868	87.868	(800.000 - 633.584) x 52.8%
2002	31/12/2002	-77.549	77.549	800.000 - 721.451 - 1.000

Nota

Se revaluó el activo con un importe adicional de 300.000 en el tercer año de vida.

La siguiente tabla explica los requisitos del método 47:

Vida del activo	La información de demostración incluye las versiones del método 47 para vidas de activos de 48 periodos.
Ajustes de saldos	• Fin del año con depreciación anual • Prorrateados por periodo en el año con base en el porcentaje
Fecha de inicio modificada	La fecha de inicio modificada es el año completo.
Convenciones	Configure la convención para permitir la depreciación más allá de la vida del activo pero sin que exceda la base restante.
Reglas de años de vida	• Los años de vida 1 al 5 de la cuenta primaria usan una tasa porcentual fija del 52.8%, incluida la depreciación acumulada. • Para los años de vida 6 al 998 se usa una base restante incluido el valor residual.
Cálculos	• Se multiplica la base por la tasa porcentual del 52.8%, incluida la depreciación acumulada. • La base incluye el valor residual.
Retiros	El método 47 no tiene reglas de retiro.

Método de la tasa especial de Corea SL (48)

En el siguiente ejemplo se aplican las siguientes suposiciones:

- Fecha real de inicio: 15/07/1997
- Fecha de inicio modificada: 1/1/1997
- Costo: 500.000 WON (sin impuesto)
- Valor residual: 1,000 WON
- Vida del activo: 4 años (48 periodos de vida)

Las siguientes tablas muestran la depreciación de un activo con el uso del método 48:

Año	Fecha de fin del año	Depreciación acumulada	Gasto de depreciación
1997	31/12/1997	-264.000	264.000
1998	31/12/1998	-54.912	54.912
1999	31/12/1999	-11.422	11.422
2000	31/12/2000	-3.499	3.499
2001	31/12/2001		

Año	2da depreciación acumulada	2do gasto de depreciación	Regla de cálculo 1	Regla de cálculo 2
1997	-132.000	132.000	$500.000 \times 52.8\%$	$(500.000 \times 52.8\%) \times 50\%$
1998	-27.546	27.546	$(500.000 - 396.000) \times 52.8\%$	$(500.000 - 396.000) \times 52.8\% \times 50\%$
1999	-5.711	5.711	$(500.000 - 478.368) \times 52.8\%$	$(500.000 - 478.368) \times 52.8\% \times 50\%$
2000			$500.000 - 495.501 - 1.000$	
2001				

Nota

Es necesario configurar las ICA SDA y SDE1 para las cuentas secundarias. Se pueden configurar las ICA con la misma cuenta que las cuentas primarias. Se pueden realizar estos cálculos solamente con las reglas primarias al incluir los cálculos secundarios con las fórmulas correspondientes a las reglas primarias.

La siguiente tabla explica los requisitos del método 48:

Vida del activo	La información de demostración incluye las versiones del método 48 para vidas de activos de 48 periodos.
Ajustes de saldos	• Fin del año con depreciación anual • Prorratedos por periodo en el año con base en el porcentaje
Fecha de inicio modificada	La fecha de inicio modificada es el año completo.
Convenciones	• Permita que la depreciación sobrepase la vida del activo pero que no exceda la base restante. • Configure las cuentas secundarias de manera que se permitan dos cuentas de depreciación acumulada y tres de gastos de depreciación.
Reglas de años de vida	• Para los años de vida 1 al 3 de la cuenta primaria se usa el 52.8% del costo. • Para los años de vida 1 al 3 de la cuenta secundaria se usa el 52.8% del costo a una tasa del 50%. • Para los años de vida 4 y subsiguientes de la cuenta primaria se deprecia la base restante, incluido el valor residual.
Cálculos	• Costo del 52.8% de la cuenta primaria. • Costo del 52.8% de la cuenta secundaria a una tasa del 50%. • La base incluye el valor residual.
Retiros	El método 48 no tiene reglas de retiro.

Método primario secundario terciario (49)

En el siguiente ejemplo se aplican las siguientes suposiciones:

- Fecha real de inicio: 17/05/1997
- Fecha de inicio modificada: 17/05/1997
- Costo: 500.000
- Valor residual: 10% al final de la vida del activo
- Vida del activo: 6 años (72 periodos de vida)

La siguiente tabla muestra la depreciación de un activo con el uso del método 49:

Año	Fecha de fin del año	Depreciación acumulada	Gasto de depreciación
1997	31/12/1997	-156.849	156.849
1998	31/12/1998	-250.000	250.000
1999	31/12/1999	-93.151	93.151
2000	31/12/2000		
2001	31/12/2001		

2002 31/12/2002

2003 31/12/2003

Año	2da depreciación acumulada	2do gasto de depreciación	3er gasto de depreciación	Regla de cálculo 1	Regla de cálculo 2
1997				$500.000 \times .5 \times 0.62739726$ (primer %)	
1998				$500.000 \times .5$	
1999	-156.849	156.849		$500.000 \times .5 \times .37260284$ (primer %)	$500.000 \times .5 \times 0.62739726$ (primer %)
2000	-250.000	250.000			$500.000 \times .5$
2001	-93.151	93.151			$500.000 \times .5 \times .37260284$ (primer %)
2002	345.068		-345.068		$(500.000 - 500.000 - 500.000 - 50.000) \times .62739726$ (primer %)
2003	204.932		-204.932		$(500.000 - 500.000 - 154.932 + 50.000)$

Nota

Es necesario configurar las ICA SDA, SDE1 y SDE2 para las cuentas secundarias. Se pueden configurar las ICA con la misma cuenta que las cuentas primarias.

La siguiente tabla explica los requisitos del método 49:

Vida del activo	La información de demostración incluye las versiones del método 4 para vidas de activos de 72 periodos.
Ajustes de saldos	• Fin del año con depreciación anual • Prorratedos por periodo en el año con base en el porcentaje
Fecha de inicio modificada	La fecha de inicio modificada es la fecha de inicio real.
Convenciones	• Configure las cuentas secundarias de manera que se permitan dos cuentas de depreciación acumulada y tres de gastos de depreciación. • Configure la depreciación excesiva de manera que se permita que exceda las bases ajustadas, pero considere las bases restantes al final de la vida. • Configure para permitir una depreciación negativa.
Reglas de años de vida	• Reglas primarias: deprecie el 100% del costo en los primeros dos años de vida del activo. • Reglas secundarias: después de que la regla primaria ha depreciado el costo, deprecie el 100% del costo. • Reglas secundarias: recupere el importe sobredepreciado en los últimos dos años al 10% del costo.
Cálculos	• Multiplicador con prorrates para los años iniciales, medios y finales. • Base (depreciación primaria y secundaria) que incluye el valor residual.
Retiros	El método 49 no tiene reglas de retiro.

Elementos de la fórmula

El sistema Activos fijos incluye los siguientes elementos que puede incluir en las fórmulas de depreciación:

- 01 Costo del inicio a la fecha
- 02 Traspaso primario del saldo de depreciación acumulada
- 03 Periodos de vida del activo
- 04 Periodos de vida del activo transcurridos al inicio del año en curso
- 05 Periodos de vida restantes del activo al inicio del año en curso
- 06 Periodos de vida del activo del año en curso
- 07 Valor residual
- 08 Importe base de la depreciación anual
- 09 Límite de la depreciación anual
- 10 Base
- 11 Multiplicador de la regla anual
- 12 Multiplicador/constante
- 13 Vida del activo en días
- 14 Vida del activo en días vencidos al inicio del año en curso
- 15 Vida del activo en días restantes al inicio del año en curso
- 16 Vida del activo en días por depreciar en el año en curso
- 17 Porcentaje vencido de días de vida del activo al inicio del año en curso
- 18 Porcentaje de días de vida del activo durante el año en curso
- 19 Porcentaje restante de días de vida del activo al inicio del año en curso
- 20 Porcentaje de días de vida del activo del inicio a la fecha del año en curso
- 21 Porcentaje de días de vida del activo durante el primer año
- 22 Depreciación primaria acumulada del año a la fecha
- 23 Traspaso secundario del saldo de depreciación acumulada
- 24 Depreciación secundaria acumulada del año a la fecha
- 25 Porcentaje estadístico del inicio a la fecha durante el año en curso
- 26 Porcentaje estadístico del periodo en curso
- 27 Unidad estadística del periodo en curso del DS1xxx
- 28 Año estadístico a la fecha del DS1xxx
- 29 Unidad estadística del inicio a la fecha del DS2xxx original
- 30 Unidad estadística del inicio a la fecha del DS3xxx base
- 31 Unidad estadística del Libro mayor del inicio a la fecha del DS4xxx
- 32 Porcentaje estadístico del Libro mayor

- 33 Porcentaje del año en curso de las unidades de producción
- 34 Unidades de producción del año en curso
- 35 Unidades de producción del año anterior
- 36 Total de unidades de producción
- 37 Denominador de la suma de los dígitos de los años
- 38 Numerador de la suma de los dígitos de los años
- 39 Inverso de la cifra de los años de la suma de los dígitos de los años
- 40 Porcentaje del primer año de la suma de los dígitos de los años
- 41 Porcentaje del último año de la suma de los dígitos de los años
- 42 Importe del crédito fiscal a la inversión del Maestro de activos
- 43 Costo de reposición
- 44 Último año del costo de reposición
- 45 Valor del seguro
- 46 Valor residual de los saldos de activos
- 47 Porcentaje del método de activos
- 48 Porcentaje del método de la compañía/tipo de Libro mayor
- 49 Número normal de periodos
- 50 Porcentaje de prorrateo del año inicial
- 51 Depreciación acumulada intermedia - Regla primaria
- 52 Depreciación acumulada intermedia - Regla secundaria
- 53 Año de vida en proceso
- 54 Depreciación acumulada intermedia - Mejor regla
- 55 Año en curso de los periodos de vida del activo (redondeado a medios periodos)
- 56 Porcentaje de prorrateo del año de retiro
- 57 Importe uno (Saldos del activo) ICA DSA1
- 58 Importe dos (Saldos del activo) ICA DSA2
- 59 Importe tres (Saldos del activo) ICA DSA3
- 60 Importe uno (Libro mayor) ICA DSA4
- 61 Importe dos (Libro mayor) ICA DSA5
- 62 Importe tres (Libro mayor) ICA DSA6
- 63 Porcentaje del prorrateo del periodo inicial

01

Origen: F1202 (FLAPYC + periodos)

Costo del activo del inicio a la fecha durante el año en curso

El Elemento 01 añade el campo saldo inicial con todos los importes de contabilización del año en curso para las cuentas de costos del sistema Activos fijos. Un registro del costo en la tabla Saldos de activos fijos (F1202) tiene un código de caracteres de saldo de 1 (FLCHCD).

02	Origen: F1202 (FLAPYC)
Traspaso primario del saldo de depreciación acumulada	El Elemento 02 usa el campo saldo inicial para las cuentas de gastos de depreciación acumulada a fin de calcular los importes del saldo final del año anterior. Una cuenta primaria de gastos de depreciación acumulada en la tabla Saldos de activos fijos (F1202) tiene un código de caracteres de saldo de 2 (FLCHCD).
03	Origen: F1202 (FLADLM)
Vida del activo en periodos	Aplicación: Información sobre la depreciación (P1202) El Elemento 03 usa el número de meses de vida según se almacena en la tabla F1202 correspondiente a un activo.
04	Calculado: Elemento 03 (Vida del activo en periodos) - Elemento 05 (Periodos de vida del activo restantes al inicio del año en curso)
Vida del activo en Periodos transcurridos al inicio del año en curso	Utilice este elemento para determinar el número de periodos correspondientes a un activo que han transcurrido. Por ejemplo, la vida del activo en periodos es 60 meses. Los periodos restantes al inicio del año es 36 meses. $60 \text{ meses} - 36 \text{ meses} = 24$ periodos transcurridos al inicio del año.
05	Calculado: Elemento 15 (Días de vida del activo restantes al inicio del año en curso) / 365.25 x Elemento 49 (Número normal de periodos).
Periodos restantes de vida del activo al inicio del año en curso	Utilice este elemento para determinar el número de periodos restantes correspondientes al activo al inicio del año. Por ejemplo, un activo de 5 años tiene 1096 días restantes al inicio del año fiscal en curso. Este elemento calcula el número de días restantes al inicio del año / 365.25 x el número total de periodos. $(1096/365.25) \times 12 = 36$ meses
06	Calculado: Elemento 18 x Elemento 03 (Porcentaje de días de vida del activo en el año en curso x Periodos de vida del activo)
Periodos de vida del activo del año en curso	Utilice este elemento para determinar la vida de un activo en periodos correspondiente al año en curso. Por ejemplo, un activo de 5 años tiene una vida de 1826.25 días o 365.25 días x 5 años. Si el activo se encuentra en el segundo año de vida, entonces el número de días que se deprecia al activo es de 365.25 durante el segundo año completo. El número de periodos se calcula como $(365.25/1826.25) \times 60 = 12$ periodos.
07	Origen: F12852 (LVFORS)
Valor residual	Aplicación: Modificaciones de las reglas de depreciación (P12851) Calculado: Elemento 03 – Elemento 05 (Periodos de vida del activo - Periodos de vida de los activos restantes al inicio del año en curso) Calcule los resultados de la fórmula asociada con la fórmula del valor residual que se define en la regla del año de vida en curso. Utilice este elemento en cualquier fórmula del límite superior/inferior, la fórmula de base o la fórmula de depreciación. El valor predeterminado es cero.

Nota

El Elemento 07 tiene precedencia si se definen tanto éste como el Elemento 46.

08

Importe base de depreciación anual

Origen: F12852 (LVFORL)

Aplicación: Modificaciones de las reglas de depreciación (P12851)

Calcule los resultados de la fórmula asociada con la fórmula del límite inferior que se define en la regla del año de vida en curso. Use el valor del Límite inferior (Elemento 08) en cualquier fórmula de Base o Depreciación. El valor predeterminado es cero.

El procesamiento del tiempo de ejecución después del cálculo de la fórmula de depreciación:

Ejemplo 1:

Depreciación anual = 800

Límite inferior = 1000

Depreciación del ajuste anual = 1000

Ejemplo 2:

Depreciación anual = 1000

Límite inferior = 800

Sin ajuste

09

Límite de depreciación anual

Origen: F12852 (LVFORU)

Aplicación: Modificaciones de las reglas de depreciación (P12851)

Calcule los resultados de la fórmula asociada con la fórmula del límite inferior que se define en la regla del año de vida en curso. Utilice el valor del Límite superior (Elemento 09) en cualquier fórmula de Base o Depreciación. El valor predeterminado es cero.

El procesamiento del tiempo de ejecución después del cálculo de la fórmula de depreciación:

Ejemplo 1:

Depreciación anual = 800

Límite inferior = 1000

Depreciación del ajuste anual = 800

Ejemplo 2:

Depreciación anual = 1000

Límite inferior = 800

Sin ajuste

10

Base

Origen: F12852 (LVFORB)

Aplicación: Modificaciones de las reglas de depreciación (P12851)

Calcule los resultados de la fórmula asociada con la Fórmula base que se define en la regla del año de vida en curso. Use el valor Base (Elemento 10) en las fórmulas de Depreciación. El Valor predeterminado es Elemento 01 (Costo del inicio a la fecha).

11	Origen: F12852 (LVANMP)
Multiplicador de la regla anual	Aplicación: Modificaciones de las reglas de depreciación (P12851) fórmula de la Regla anual. Use este elemento como multiplicador constante para la regla del año de vida. Calculado: Elemento 10, x Elemento 11 (Base x Multiplicador de la regla anual) Por ejemplo, los métodos 12 y 13 de MACRS. El elemento proviene del importe porcentual que especifica en el campo Multiplicador anual de la pantalla Reglas de año de vida (W12851E). Utilice este elemento para establecer un porcentaje fijo que se pueda usar en una fórmula para un periodo específico en la vida de un activo. Si no se define la fórmula de la depreciación el sistema predetermina la fórmula de depreciación 95.
12	Origen: F12853 (LWDFAM)
Multiplicador/constante	Aplicación: Fórmulas de depreciación (12853) Este elemento proviene del valor que especifica en el campo Multiplicador/constante en la fórmula de depreciación. Para definir una constante correspondiente a los límites superior/inferior, se define la fórmula como 12 con el valor constante apropiado en el campo del multiplicador/constante.
13	Calculado: Elemento 03 / Elemento 49 (Periodos de vida del activo / Número normal de periodos x 365.25)
Vida del activo en días	Por ejemplo, si la vida de un activo de 5 años es 60 periodos y 12 meses en un año, entonces $(60/12) \times 365.25 = 1826$. Este elemento no usa el redondeo ni los decimales cero.
14	Calculado: Elemento 13 - Elemento 15 (Vida del activo en días - Vida del activo en días restantes al inicio del año en curso)
Vida del activo en días vencidos al inicio del año en curso	
15	Calculado: si (Año fiscal de la fecha de inicio modificada < F0008 Año fiscal de la fecha de inicio y terminación de la OP) Elemento 13 - F0008 Fecha de inicio y terminación de la OP - Fecha de inicio modificada o bien Elemento 13
Vida del activo en días restantes al inicio del año en curso	
16	Calculado: si (Año fiscal de la fecha de inicio modificada = F0008 Año fiscal de la fecha de inicio y terminación de la OP) F0008 Último periodo - Fecha de inicio modificada, o bien si (Año fiscal de fecha totalmente depreciada - F0008 Fecha de inicio y terminación de la OP) Fecha totalmente depreciada - F0008 Fecha de inicio y terminación de la PO, o bien si (Año fiscal de la fecha de retiro = F0008 Año fiscal de fecha de inicio y terminación de la OP) F0008 o bien, F0008 del último periodo -F0008 Fecha de inicio y terminación de la OP
Vida del activo en días por depreciar en el año en curso	
17	Calculado: Elemento 14 / Elemento 13 (Días de vida del activo vencidos al inicio del año en curso / Vida del activo en días)
Porcentaje vencido de días de vida del activo al inicio	

del año en curso

18

Calculado: Elemento 16 / Elemento 13. (Vida del activo en días por depreciar en el año en curso / Vida del activo en días)

Porcentaje de días de vida del activo en el año en curso

Por ejemplo, si el activo tiene una vida de 5 años y se encuentra en el segundo año, entonces el número de días que se deprecia el activo es de 365.25. Se calcula el porcentaje como $365.25/1826.25 = 20\%$.

19

Calculado: Elemento 15 / Elemento 13. (Días de vida del activo restantes al inicio del año en curso / Vida del activo en días)

Porcentaje restante de días de vida del activo al inicio del año en curso

Por ejemplo, si un activo tiene 1096 días restantes al inicio del año y la vida es de 1826 días, entonces el cálculo es $1096/1826 = 60\%$.

20

Calculado: (Elemento 14 + Elemento 16) / Elemento 13 ((Días de vida del activo vencidos al inicio del año en curso + Vida del activo en días por depreciar en el año en curso) / Vida del activo en días)

Porcentaje de días de vida del activo del inicio al fin del año en curso

21

Calculado: si ((Fecha de retiro _ Espacio en blanco) y (Año fiscal de la fecha de retiro < Año fiscal de la fecha de inicio de la depreciación modificada)) (Fecha de retiro - Fecha de inicio de la depreciación modificada + 1) / Elemento 13

Porcentaje de días de vida del activo en el primer año

O bien (Fecha del fin del año fiscal para el año fiscal de la fecha de inicio modificada - Fecha de inicio de depreciación modificada + 1) / Elemento 13

22

Origen: F1202 (suma de los periodos)

Depreciación primaria acumulada del año a la fecha

Este elemento usa la suma de todos los campos contabilización del periodo en curso del año anterior de la tabla Saldos de cuentas de activos (F1202) para un activo, tipo de Libro mayor, Libro mayor auxiliar, o tipo de Libro mayor auxiliar. Debe usarse el tipo de cuenta 2 para la recuperación. (CHCD = 2 en F1202)

23

Origen: F1202 (FLAPYC)

Traspaso secundario de saldo de depreciación acumulada

Es el saldo del año anterior de la tabla que contiene el archivo Saldos de cuentas de activos (F1202) para un activo, tipo de L/M, L/M auxiliar o tipo de L/M auxiliar que están relacionados con las cuentas de depreciación secundaria. La ICA SDA identifica las cuentas de depreciación acumulada secundaria. Debe usarse el tipo de cuenta 3 para la recuperación de la depreciación secundaria. (CHCD = 3 in F1202)

24

Origen: F1202 (suma de los periodos)

Depreciación secundaria acumulada del año a la fecha

Este elemento usa la suma de todos los campos anteriores que contabilizan el periodo en curso a partir de la tabla que contiene el archivo Saldos de cuentas de activos (F1202) para un activo, tipo de Libro mayor, Libro mayor auxiliar, o tipo de Libro mayor auxiliar. Debe usarse el tipo de cuenta 3 para la recuperación. (CHCD = 3 en F1202)

25

Calculado: Elemento 28 / Elemento 30. (Año estadístico a la fecha del DS1xxx / Unidad estadística de base desde el inicio a la fecha del DS3xxx)

Porcentaje estadístico del inicio a la fecha durante el

Tipo de Libro mayor: Unidades reales de la tabla F1202

año en curso

26

Porcentaje estadístico del periodo en curso

Calculado: Elemento 27 / Elemento 30. (Unidad estadística del periodo en curso del DS1xxx / Unidad estadística de base desde el inicio a la fecha del DS3xxx)

Tipo de Libro mayor: Unidades reales de la tabla F1202

27

Unidad estadística del periodo en curso del DS1xxx

Origen: concatene el número de categoría que se define en Constantes de activos fijos (F1200.LNDPCC) con el DS1 y valide la ICA del DS1xxx con la compañía 00000.

Tipo de Libro mayor: Unidades reales de la tabla F1202

Si la ICA del DS1xxx falla, valide el DS1 con la compañía 00000.

Si la ICA es satisfactoria, use la clave F1202:

FLNUMB = F1201.FANUMB (número del activo)

FLCTRY = F1202.FLCTRY (siglo)

FLFY = F1202.FLFY (año fiscal)

FLLT = AU (unidades reales) de la tabla F1202

FLMCU = F1201.FAMCU o F0012.KGMCU (unidad de negocio)

FLOBJ = F0012.KGOBJ (cuenta objeto)

FLSUB = F0012.KGSUB (cuenta subsidiaria)

La ICA del DS1 se usa con el DS1xxx (código de categoría) o el DS1, compañía = 00000, MCU es opcional, OBJ es obligatorio y SUB es opcional.

Si la búsqueda de la tabla F1202 es satisfactoria, use el periodo en curso para el resultado (Periodo), de otro modo, el valor predeterminado es cero.

28

Año estadístico a la fecha del DS1xxx

Origen: concatene el número de categoría que se define en Constantes de activos fijos (F1200.LNDPCC) con el DS1 y valide la ICA del DS1xxx con la compañía 00000.

Tipo de Libro mayor: Unidades reales de la tabla F1202

Si la ICA del DS1xxx falla, valide el DS1 con la compañía 00000.

Si la ICA es satisfactoria, use la clave F1202:

FLNUMB = F1201.FANUMB (número del activo)

FLCTRY = F1202.FLCTRY (siglo)

FLFY = F1202.FLFY (año fiscal)

FLLT = AU (unidades reales) de la tabla F1202

FLMCU = F1201.FAMCU o F0012.KGMCU (unidad de negocio)

FLOBJ = F0012.KGOBJ (cuenta objeto)

FLSUB = F0012.KGSUB (cuenta subsidiaria)

La ICA del DS1 se usa con el DS1xxx (código de categoría) o el DS1, compañía = 00000, MCU es opcional, OBJ es obligatorio y SUB es opcional. Si la búsqueda de la tabla F1202 es satisfactoria, use el traspaso de saldos con saldo hasta el periodo en curso (FLAPYC + suma de periodos), de otro modo, el valor predeterminado es cero.

29

Unidad estadística del inicio a la fecha del DS2xxx original

Origen: concatene el número de categoría que se define en Constantes de activos fijos (F1200.LNDPCC) con el DS2 y valide la ICA del DS2xxx con la compañía 00000.

Tipo de Libro mayor: Unidades reales de la tabla F1202

Si la ICA del DS2xxx falla, valide el DS2 con la compañía 00000.

Si la ICA es satisfactoria, use la clave F1202:

FLNUMB = F1201.FANUMB (número del activo)

FLCTRY = F1202.FLCTRY (siglo)

FLFY = F1202.FLFY (año fiscal)

FLLT = AU (unidades reales) de la tabla F1202

FLMCU = F1201.FAMCU o F0012.KGMCU (unidad de negocio)

FLOBJ = F0012.KGOBJ (cuenta objeto)

FLSUB = F0012.KGSUB (cuenta subsidiaria)

La ICA del DS2 se usa con el DS2xxx (código de categoría) o el DS2, compañía = 00000, MCU es opcional, OBJ es obligatorio y SUB es opcional. Si la búsqueda de la tabla F1202 es satisfactoria, use el traspaso de saldos con saldo hasta el periodo en curso (FLAPYC + suma de periodos), de otro modo, el valor predeterminado es cero.

30

**Unidad estadística del inicio
a la fecha del DS3xxx base**

Origen: concatene el número de categoría que se define en Constantes de activos fijos (F1200.LNDPCC) con el DS3 y valide la ICA del DS3xxx con la compañía 00000.

Tipo de Libro mayor: Unidades reales de la tabla F1202

Si la ICA del DS3xxx falla, valide el DS3 con la compañía 00000.

Si la ICA es satisfactoria, use la clave F1202:

FLNUMB = F1201.FANUMB (número del activo)

FLCTRY = F1202.FLCTRY (siglo)

FLFY = F1202.FLFY (año fiscal)

FLLT = AU (unidades reales) de la tabla F1202

FLMCU = F1201.FAMCU o F0012.KGMCU (unidad de negocio)

FLOBJ = F0012.KGOBJ (cuenta objeto)

FLSUB = F0012.KGSUB (cuenta subsidiaria)

La ICA del DS3 se usa con el DS3xxx (código de categoría) o el DS3, compañía = 00000, MCU es opcional, OBJ es obligatorio y SUB es opcional. Si la búsqueda de la tabla F1202 es satisfactoria, use el traspaso de saldos con saldo hasta el periodo en curso (FLAPYC + suma de periodos), de otro modo, el valor predeterminado es cero.

31

**Unidad estadística del Libro
mayor del inicio a la fecha
del DS4xxx**

Origen: concatene el número de categoría definido en Constantes de activos fijos (F1200.LNDPCC) con el DS4 y valide la ICA del DS4xxx con la compañía 00000.

Tipo de Libro mayor: Unidades reales de la tabla F0902

Si la ICA del DS4xxx falla, valide el DS4 con la compañía 00000.

Si la ICA es satisfactoria, use la clave F1202:

FLNUMB = F1201.FANUMB (número del activo)

FLCTRY = F1202.FLCTRY (siglo)

FLFY = F1202.FLFY (año fiscal)

FLLT = AU (unidades reales) de la tabla F1202

FLMCU = F1201.FAMCU o F0012.KGMCU (unidad de negocio)

FLOBJ = F0012.KGOBJ (cuenta objeto)

FLSUB = F0012.KGSUB (cuenta subsidiaria)

La ICA del DS4 se usa con el DS4xxx (código de categoría) o el DS4, compañía = 00000. MCU es opcional. OBJ es obligatorio y SUB es

opcional. Si la búsqueda de la tabla F0902 es satisfactoria, use el traspaso de saldos con saldo hasta el periodo en curso (FLAPYC + suma de periodos), de otro modo, el valor predeterminado es cero.

32	Calculado: Elemento 31 / 100 (Unidad estadística del Libro mayor del inicio a la fecha del DS4xxx / 100)
Porcentaje estadístico del Libro mayor	
33	Calculado: Elemento 34 / Elemento 36 - Elemento 35. (Unidades de producción del año en curso / Total de unidades de producción - Unidades de producción del año anterior)
Porcentaje del año en curso de las unidades de producción	
34	Origen: recupere las unidades de producción del año en curso con base en el número del programa y en el tipo de Libro mayor. Busque F1208 donde F1208.FPADSN = F1202.FLADSN y F1208.FLLT = F1202.FLLT Unidades de producción del año en curso (F1208.FPUPP)
Unidades de producción del año en curso	Aplicación: Programa de unidades de producción (F1208)
35	Origen: recupere las unidades de producción del año en curso con base en el número del programa y en el tipo de Libro mayor.
Unidades de producción del año anterior	Busque F1208 donde F1208.FPADSN = F1202.FLADSN y F1208.FLLT = F1202.FLLT Unidades de producción del año anterior (F1208.FPUPP)
	Aplicación: Programa de unidades de producción (F1208)
36	Origen: recupere el total de las unidades de producción con base en Unidades originales + Modificaciones del año anterior + Modificaciones del año en curso.
Total de unidades de producción	Busque F1208 donde F1208.FPADSN = F1202.FLADSN y F1208.FLLT = F1202.FLLT Modificaciones del total de las unidades de producción = Original + Modificaciones del año anterior + Modificaciones del año en curso (F1208.FPTOU + F1208.FPPRV + F1208.FPCRVR).
	Aplicación: Programa de unidades de producción (F1208)
37	Calculado: suma de los años de vida del activo
Denominador de la suma de los dígitos de los años	Ejemplo 1: 4 años = 4+3+2+1=10 Ejemplo 2: 5 años = 5+4+3+2+1=15
38	Calculado: (Elemento 03 / Elemento 49) – Año de vida en curso + 1 ((Periodos de vida del activo / Número normal de periodos) – Año de vida en curso + 1)
Numerador de la suma de los dígitos de los años	
39	Calculado: Elemento 38 + 1. (Suma del numerador de los dígitos de los años + 1).
Inverso de la suma de los años de los dígitos de los años	

40	Calculado: Elemento 50. (Porcentaje de distribución del año inicial)
Porcentaje del primer año de la suma de los dígitos de los años	Nota Los elementos 40 y 50 son la misma respuesta.
41	Calculado: 1 - Elemento 50. (Porcentaje de distribución del año inicial)
Porcentaje del último año de la suma de los dígitos de los años	
42	Origen: F1201 (FAAITY)
Importe del crédito fiscal a la inversión del Maestro de activos	Aplicación: Información del Maestro de activos (P1201) Use el importe del crédito fiscal a la inversión del Maestro de activos
43	Origen: F1201 (FAARPC)
Costo de reposición	Aplicación: Información de seguros (P12012) Use el costo de reposición del Maestro de activos que por lo general se actualiza mediante Revaluaciones de activos.
44	Origen: F1201 (FAALRC)
Último año del costo de reposición	Aplicación: Información de seguros (P12012) Use el costo de reposición del año pasado del Maestro de activos que por lo general se actualiza mediante Revaluaciones de activos.
45	Origen: F1201 (FAAIV)
Valor del seguro	Aplicación: Información de seguros (P12012) Use el valor del seguro almacenado en el Maestro de activos.
46	Origen: F1202 (FLTKER)
Valor residual de los saldos de activos	Aplicación: Información sobre la depreciación (P1202) Use el valor residual almacenado en Saldos de activos.
	Nota El elemento 07 tiene precedencia si se definen tanto el elemento 07 como el elemento 46.
47	Origen: F1202 (FLADMP)
Porcentaje del método de activos	Aplicación: Información sobre la depreciación (P1202) Use el porcentaje del método de activos de Saldos de activos.
48	Origen: F12003 (FFADMP) Búsqueda de F12003 con base en la clave:
Porcentaje del método de la compañía/tipo de Libro mayor	FFCO = F1201.FACO (Compañía) FFDAOB = F1201.FAAOBJ (Cuenta de objeto) FFDASB = F1201.FAASUB (Subsidiaria) FFLT = F1202.FLLT (Tipo del L/M)

	Aplicación: Codificación del valor predeterminado de depreciación (P12002) Use el porcentaje del método de activos de los valores predeterminados de depreciación.
49	Origen: F0010 (CCCALD)
Número normal de periodos	Aplicación: Compañías (P0010) Este elemento usa el valor Número normal de periodos del Maestro de compañías.
50	Calculado: el número de días de vida del año inicial calculado como un porcentaje de todos los días de ese año. Es muy importante incluir este elemento en el cálculo del primer año porque ajusta el cálculo de la fecha de inicio modificada con respecto al patrón de fechas fiscales.
Porcentaje de prorrateo del año inicial	Nota La mayor parte de las reglas requieren una regla Año 1 hasta Año 1 que multiplique la regla x este elemento con instrucciones de cálculo I, C y R que son anuales.
51	Calculado: solamente los métodos de cálculo I o F del inicio a la fecha. Es la suma de los importes de depreciación anual acumulada calculada desde el inicio hasta el Elemento 53 (Año de vida en proceso) para una regla primaria del año de vida.
Depreciación acumulada intermedia - Regla primaria	
52	Calculado: solamente los métodos de cálculo I o F del inicio a la fecha. La suma de los importes de depreciación anual acumulada calculada desde el inicio hasta el Elemento 53 (Año de vida en proceso) para una regla secundaria del año de vida.
Depreciación acumulada intermedia - Regla secundaria	
53	Calculado: el año de vida en curso y en proceso desde la fecha de inicio modificada hasta la fecha en curso. Es un contador del año de vida en el proceso para calcular la depreciación. Sólo se usa con los métodos de cálculo I (depreciación calculada desde el inicio a través de cada año de vida en proceso) o F (del inicio a la fecha para la regla primaria). Estos métodos calculan cada año de vida para actualizar cualquier depreciación perdida.
Año de vida en proceso	
54	Calculado: el mejor resultado de la depreciación acumulada del Elemento 51 (Depreciación intermedia acumulada - Regla primaria) y el Elemento 52 (Depreciación intermedia acumulada - Regla secundaria).
Depreciación acumulada intermedia - Mejor regla	
55	Calculado: Elemento 06 (Año en curso de los periodos de vida del activo) redondeado al medio periodo más cercano.
Año en curso de los periodos de vida del activo (redondeado a medios periodos)	
56	Calculado: el número de días de vida del año de retiro como un porcentaje de todos los días de ese año.
Porcentaie de prorrateo del	

año de retiro	Se basa este cálculo en uno de los siguientes: • (Fecha de retiro – Inicio del año fiscal a la fecha final) / Número de días del año fiscal en curso • Prorratero del año de retiro = 1.0 – Elemento 50 (porcentaje del prorratero – año inicial) Nota Se recomienda este elemento para las reglas 999, reglas Desde y Hasta del año final y continuación de la 9 del porcentaje secundario como la regla x de este elemento.
57	Origen: F1202 (FLAPYC + periodos)
Importe uno (SalDOS de activos)	Se obtiene de la ICA DSA1. Se usa la compañía predeterminada (compañía 00000). Busca únicamente el tipo de Libro mayor AA. Si deja en blanco la unidad de negocio en la ICA, use la unidad de negocio responsable del F1201 del activo.
58	Origen: F1202 (FLAPYC + periodos)
Importe dos (SalDOS de activos)	Se obtiene de la ICA DSA2. Se usa la compañía predeterminada (compañía 00000). Busca únicamente el tipo actual de Libro mayor. Si deja en blanco la unidad de negocio en la ICA, use la unidad de negocio responsable en el F1201 del activo.
59	Origen: F1202 (FLAPYC + periodos)
Importe tres (SalDOS de activos)	Se obtiene de la ICA DSA3. Busca la línea 4 de la definición del tipo de Libro mayor de la descripción de la ICA. Si deja en blanco la unidad de negocio en la ICA, use la unidad de negocio responsable en el F1201 del activo.
60	Origen: F1202 (FLAPYC + periodos)
Importe uno (Libro mayor)	Se obtiene de la ICA DSA4. Se usa la compañía predeterminada (compañía 00000). Busca únicamente el tipo de Libro mayor AA. Si deja en blanco la unidad de negocio en la ICA, use la unidad de negocio responsable en el F1201 del activo. Línea 5 de la ICA = tipo de L/M
61	Origen: F0902 (FLAPYC + Period Buckets)
Importe dos (Libro mayor)	Se obtiene de la ICA DSA5. Se usa la compañía predeterminada (compañía 00000). Busca únicamente el tipo actual de Libro mayor. Si deja en blanco la unidad de negocio en la ICA, use la unidad de negocio responsable en el F1201 del activo.
62	Origen: F1202 (FLAPYC + periodos)
Importe tres (Libro mayor)	Se obtiene de la ICA DSA6. Busca el tipo de Libro mayor en la línea 4 de la descripción de la ICA. Si deja en blanco la unidad de negocio en la ICA, use la unidad de negocio responsable en el F1201 del activo. Línea 5 de la ICA = tipo de L/M

63

Porcentaje de prorrateo del periodo inicial

Calculado: número de días transcurridos / número de días reales en un periodo.

Si la fecha de inicio modificada no es el inicio o el final del periodo, este elemento calcula el porcentaje de prorrateo. Mitad de mes o Fechas de inicio reales son ejemplos del número de días que no corresponden a los resultados de los periodos completos.

Nota

Solamente para procesamiento de ITAC = P (mitad del periodo). Se recomienda usarlo en el Año 1 de los activos que comienzan durante un periodo y que usan la depreciación del periodo.

Códigos de prorrateo del periodo inicial

La tabla siguiente contiene todos los valores válidos correspondientes a los Códigos de prorrateo del periodo inicial. Además, la columna de la derecha proporciona la información sobre la forma en la que se usa cada uno de los códigos.

En blanco - Primer día del mes	Si deja en blanco el campo Código de prorrateo del periodo inicial, el sistema usa el valor predeterminado del primer día del periodo en que se pone el activo en servicio como la fecha modificada de inicio.
A Fecha de inicio real de la depreciación	El sistema usa la fecha de inicio real como la fecha modificada de inicio. Se obtiene la fecha de inicio real del campo FLDS de la tabla que contiene el archivo Saldos de cuentas de activos (F1202).
F Convención del primer semestre/segundo semestre	A fin de determinar la fecha modificada de inicio, tenga en cuenta lo siguiente: • Si el activo se puso en servicio durante el primer semestre del año, entonces la fecha modificada de inicio es el primer día del año. • Si el activo se puso en servicio durante el segundo semestre del año, entonces la fecha modificada de inicio es el primer día del año siguiente.
G Primer semestre/segundo semestre alemán	Este código fue diseñado para satisfacer los requisitos de depreciación alemana, pero también se puede usar para satisfacer los requisitos de otros países. A fin de determinar la fecha modificada de inicio, tenga en cuenta lo siguiente: • Si el activo se puso en servicio durante el primer semestre del año, entonces la fecha modificada de inicio es el primer día del año. • Si el activo se puso en servicio durante el segundo semestre del año, entonces la fecha modificada de inicio de es el primer día del segundo semestre del año.
H Medio año (3/4 ó ¼)	El sistema determina la fecha modificada de inicio según se indica en los ejemplos siguientes. Nota En los ejemplos siguientes se usa un patrón normal de fechas de calendario. • Si se pone en servicio un activo en el primer semestre del año (entre 01/01/XX y 06/30/XX), entonces la fecha modificada de inicio es el 01/04/XX. • Si se pone en servicio un activo en el

	segundo semestre del año (entre 01/07/XX y 31/12/XX), entonces la fecha modificada de inicio es el 01/10/XX.
M Convención de mitad del mes	El sistema asigna el día décimo sexto del mes en el cual se pone en servicio al activo como la fecha modificada de inicio. Nota Si se pone el activo en servicio en febrero, entonces el sistema asigna el décimo quinto día de febrero como la fecha modificada de inicio.
N Primer día del periodo siguiente	El sistema asigna el primer día del siguiente periodo en el cual se pone en servicio el activo como la fecha modificada de inicio.
P- Mitad del periodo	El sistema determina el número de días entre el fin del periodo en curso en el cual se coloca en servicio el activo y el fin del periodo anterior. Luego divide el número por dos y añade el resultado a la fecha final del periodo anterior a fin de calcular la fecha modificada de inicio. Use este código para obtener un cálculo más exacto del mitad del mes cuando usa 4-4-5 o patrones de fechas contables parecidos.
Q Convención de mitad del trimestre	El sistema asigna la mitad del trimestre en el cual se pone en servicio el activo como la fecha modificada de inicio. Por ejemplo, suponga que se usa un patrón de fechas de calendario normal, entonces el sistema calcula la fecha modificada de inicio de la siguiente manera: • En cuanto a los activos que se ponen en servicio entre el primero de enero y el 31 de marzo, el sistema asigna la fecha del 15 de febrero como la fecha modificada de inicio. • En cuanto a los activos que se ponen en servicio entre el primero de abril y el 30 de junio, el sistema asigna la fecha del 17 de mayo como la fecha modificada de inicio. • En cuanto a los activos que se ponen en servicio entre el primero de julio y el 29 de septiembre, el sistema asigna la fecha del 17 de agosto como la fecha modificada de inicio. • En cuanto a los activos que se ponen en servicio entre el 30 de septiembre y el 31 de diciembre, el sistema asigna la fecha del 16 de noviembre como la fecha modificada de inicio.
R Primer día del año siguiente	El sistema asigna el primer día del año siguiente en el cual se pone en servicio el activo como la fecha modificada de inicio.

S Inicio real del primer periodo/segundo periodo	Use este código cuando tenga una regla anual de vida primaria y una regla anual de vida secundaria en la regla de depreciación. La regla primaria usa la fecha real de inicio del activo como la fecha modificada de inicio y la regla secundaria usa el primer día del periodo en el cual se pone en servicio al activo como la fecha modificada de inicio.
W Convención del año completo	El sistema asigna el primer día del año en el cual se pone en servicio el activo como la fecha modificada de inicio.
Y Convención de mitad del año	El sistema asigna la fecha correspondiente a la mitad del año en el cual se pone en servicio el activo como la fecha modificada de inicio.

