

Gestoría para **empresas y autónomos**

www.dydservicios.es

Gestión de la Tesorería

05/10/2020



Índice de contenido

Gestión de la Tesorería	1
Introducción	
Aplicaciones	4
Movimientos de Tesorería	6
Explotación de datos	9
Previsión de cobros/pagos	9
Pendiente de cobros/pagos	
Tesorería por aplicación.	
rr	



Introducción

En este documento se explica las herramientas que contempla el portal de sociedades para la gestión de la tesorería. Las funciones existentes permiten conocer los vencimientos de cobros y pagos, crear previsiones y poder ver la evolución del flujo de cobros y pagos para analizar la situación a corto, medio y largo plazo de la empresa.



Aplicaciones

Con el objetivo de clasificar los movimientos de tesorería se ha creado el menú de 'Aplicaciones'. La clasificación es libre, y cada usuario puede crearse las que necesite. Al crear aplicaciones y asociarlas a los movimientos de tesorería, vencidos o futuros, se pueden obtener las previsiones y el flujo de cobros y pagos agrupados según las distintas aplicaciones creadas.

A la opción de aplicaciones se accede desde el menú:

/Maestros/Aplicaciones

					R
Buscar	REFERENCIA: =	v	CÓDIGO: =	✓ cual	ripo: quiera 🗸
t	ACCIONES	REFERENCIA	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	ТІРО
	Editar Borrar Detalles	AEAT	HACIENDA		PAGO
	Editar Borrar Detalles	AMORT	AMORTIZACIONES		PAGO
	Editar Borrar Detalles	IMP	IMPUESTOS		PAGO
	Editar Borrar Detalles	NOM	NOMINAS		PAGO
	Editar Borrar Detalles	SS.SS.	SEG. SOCIAL		PAGO

Al dar de alta una aplicación podemos seleccionar la naturaleza, cobro o pago, y su identificador en forma de referencia, código y la descripción.

Para crear una nueva aplicación debe pulsarse :

		1	ACCIONES	
			Editar Borrar Detalles	
			Editar Borrar Detalles	
Aplicaciones de co	bros y pag	JOS		
				Volver - Inicio
	Registros marca	dos con un * son	requeridos	
	Can	тро		Valor de
	REFERENCIA	*		
	CÓDIGO *			
	DESCRIPCIÓ	N		
	TIPO *		COBRO	
			COBRO	
			PAGO	

Una vez definida la aplicación podemos guardara pulsando la opción 'Crear':



TIPO *	PAGO V	
	Cancelar Crea	ir .
		- b



Movimientos de Tesorería

Para acceder a los movimientos de tesorería debe seleccionarse la opción de menú:

/Tesorería/Movimientos

-													
	1	ACCIONES	EJE.	NÚM.		VENCIM.		NOMBRE CLI./PROV.		DESCRIPCIÓN	FEC.REG.	CONTAB.	
		Editar Borrar Detalles	100		PAGO	05/09/2020		HORE CONTRACTORS	20.00€	. A set of the set of the λ - λ	05/09/2020	- N	
		Editar Borrar Detalles	100	1.0	PAGO	01/09/2020	10,000,000	TEXA, ENGLISHING DR. WORD-	369.00€	THE REPORT OF A DESCRIPTION OF A DESCRIP	01/09/2020	- 10 - E	
		Editar Borrar Detalles	100	100	PAGO	01/08/2020	10.000	Second Contractory Num	54.45€	BOROWS INTERACT, S.L. C.,	01/08/2020	1	
		Editar Borrar Detalles		10	PAGO	01/08/2020	10.000	CONTRACT DISTURBANCE N.A.	50.82€	BORONCE DATABASES, S.A. A.	01/08/2020		
		Editar Borrar Detalles		+4	PAGO	01/08/2020	10100	Descent an analysis of a	359.37€	manual metalogical (see	01/08/2020	10	
		Editar Borrar Detalles	100		PAGO	01/08/2020	10,000,000	Description of the second second	108.90€	and the second second second second	01/08/2020	- N	
		Editar Borrar Detalles		1.0	PAGO	01/08/2020	1000000	Second second of	36.30€	MARKED PROPERTY AND AND	01/08/2020	- N	
		Detalles	100	110	COBRO	05/09/2020	10,000,000	100000-00/00-	206.91€	PORTAL R. COMP. 751	05/09/2020		100
		Detalles		1.1	COBRO	05/09/2020	10000	CONTRACTOR OF A	200.86€	AND A COMPANY OF A COMPANY	05/09/2020		1000
		Detalles	100	1.10	COBRO	05/09/2020	1000040	NUMPORTAL SIZE.	154.88€	second difference balls, they are	05/09/2020	14	6/8/
	📤 Seleccionar todo / Desmarcar todos 🛛 Con los seleccionados: 🔍 🚭 🐚												
		Resultados: 1 - 10 de 958					Pág	inas: << << <u>1</u> , 2, 3, 4, >> >>	Registros por página: 10 🗸				

Desde el punto de vista de la explotación de datos los datos más relevantes son:

- Tipo (cobro o pago)
- Fecha deVencimiento
- Importe
- Cliente/Proveedor

Con la información de este módulo se pueden confeccionar las previsiones de tesorería de la empresa, además que permiten gestionar los cobros y pagos con sus respectivos asientos.

Al crear la factura, tanto emitida como recibida, se crea uno o varios movimientos de tesorería asociados para representar los vencimientos esperados de cobros y pagos.

En caso que el vencimiento de cobro y pago no provenga de una factura se puede crear un movimiento directo.

Para la búsqueda de movimientos se dispone de múltiples criterios:



Si para la gestión de la tesorería se considera interesante clasificar los vencimientos, podemos informar el dato 'aplicación'. En el apartado anterior se ha explicado cómo crear aplicaciones y para asociar el vencimiento debe editarse el movimiento directamente:



1	ACCIONES	EJE.	NÚM.	TIPO	VENCIM.	NIF	NOMBRE CLI./PROV.
	Editar Borrar Detalles		**		1004000		ACAEL COMPLETING
	Editar Borrar Detalles		10.00	10.00	1004000	the second scale	7000-0-000700-0-00, vel.01.
	Editar Borrar Detalles		10.00	1000	1000000	101010-003	Internet Internet, S.J.
	Editar Borrar Detalles	100	6-10 L	the date	100000	10.000	DEPARTMENT INCOME. C. L.
	Editar Borrar Detalles	100	+-1	100	100000	10.000	DEPART DISTORT
	Editar Borrar Detalles		100	1000	100000	10000-013	BREADINGT DETRONGT, S. J.
	Editar Borrar Detalles	100	10.00	1000	1000000		DEPART PROPERTY &

Al acceder al detalle podemos relacionarlo con cualquier aplicación de la misma naturaleza:

Campo	Valor del campo
NÚMERO DE MOVIMIENTO *	200
DESCRIPCIÓN	There is a second distance that constantly is a 1, 1 for the second second
FECHA DE REGISTRO *	01-09-2020
TIPO *	PAGO V
CAJA/BANCO *	MINICO-DUO-CLIERANIA P
FACTURA EMITIDA	
FACTURA RECIBIDA	FAC#: 2111 - REF: I = C. HO
IMPORTE	369 €
CONTAB.	NO 🗸
FECHA VENCIMIENTO	01-09-2020 [Borrar]
FORMA DE PAGO/COBRO	RECIBO 🗸
IBAN/REF. TALÓN	
APLICACIÓN	seleccionar 🗸
DIRECTO	seleccionar V
CONTRAPARTIDA	SS.SS. SEG. SOCIAL
CLIENTE/PROVEEDOR	AMORT AMORTIZACIONES
NOMBRE	IMP IMPUESTOS
PREVISIÓN	NO 🗸

Igualmente, podemos utilizar el campo 'PREVISIÓN' para distinguir movimientos de tesorería que serán utilizados para dejar constancia de una previsión futura. Su valor no tiene ninguna repercusión, ni altera ningún posible valor contable, tan sólo sirve de ayuda para identificar este tipo de vencimientos.

Si, por ejemplo, queremos dejar constancia de una posible amortización futura y su flujo de pagos, podemos crear sus movimientos de tesorería con el valor PREVISIÓN=Sí y la fecha de vencimiento correspondiente.

Estos movimientos de tesorería que reflejan un pago futuro serán mostrados en los diversos informes que se explican en los apartados siguientes, y no impedirán que puedan ser utilizados cuando llegue la fecha de vencimiento para reflejar el pago real a la entidad bancaria, aunque debiera realizarse un ajuste previo en las cantidades.

El campo previsión está en el detalle de cualquier movimiento de tesorería:



DIRECTO	SI V
CONTRAPARTIDA	✓
CLIENTE/PROVEEDOR	
NOMBRE	
PREVISIÓN	NO V

Aunque solamente se activa cuando se trata de un movimiento directo:

|--|



Explotación de datos

Cuando en el sistema estén introducidas todas las previsiones de cobro y pago podemos obtener los informes que dispone el portal para explotar la tesorería.

Los informes son los siguientes:

- Previsión de cobros/pagos
- Pendiente de cobros/pagos
- Tesorería por aplicación

A continuación se explican cada uno de ellos

Previsión de cobros/pagos

Este informe ha sido creado para mostrar la evolución de la tesorería. Los datos utilizados son todos los movimientos de tesorería que hay registrados, sin distinción que se hayan cobrado o pagado ni si son previsiones. Su dato básico es la fecha de vencimiento, ya que el informe agrupa los cobros y pagos según el mes del vencimiento.

Además, muestra el saldo de la cuenta contable asociada a los bancos o al epígrafe de Tesorería del balance para comparar la evolución real de la esperada.

Para pedir este informe debemos ir a la opción de menú

/Informes/Tesorería/Previsión de cobros/pagos

Informes 💀	Tesor	ería v	Diario 🗸	Va
Reference de Milleau Mille				
period and a				
347				
Complex site				
non-lines.				
Tesorería	>	Previsi	ón de	Ռո
Own		CODIOS,	pagos	C
Comprehension	24	interes,	-	
California II (Maynes)		era dal Ispecto	to par-	
Intracomunita	TO			

Y al acceder se muestra la pantalla inicial:



Previsión de Cobros y Pagos	
Ejercicio: 2020	
Seleccione Caja/Banco: TODOS	~
Generar Listado	

Con la selección de la caja/banco podemos seleccionar los datos de un único banco o caja o mostrar los datos de todos.

Al pulsar 'Generar Listado' se muestra el informe:

8	D & D \$	SERVICIO	OS EMPR	ESARIAL	ES, S.L.			Fecha:	-					
	Evolució	on de Cobr	os y Pagos	5				nora:						
Saldo ini. 2020	Evolución - ENE	- Mensual FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SET	ост	NOV	DIC	Saldo 31/12	Saldo LP
	CP	C P	C P	C P	CP	C P	CP	CP	C P	CP	CP	C P		C P
1000	1000	100	1000	1.000	100	1000	100	1000	100					
Saldo Calculado Saldo Real (PGC)	Sec.	-	States a	1.010		-	1000 Tel:	1000			1000			1.01.0

Los datos que nos muestra son:

- Saldo inicial del ejercicio. Se obtiene del saldo inicial de las cuentas PGC asociadas al epígrafe de tesorería
- Cobros (C) y Pagos (P) agrupados por meses. Los importes se agregan mensualmente.
- Saldo calculado. Diferencia entre cobros (C) y pagos(P) del mes, más el saldo del mes anterior.
- Saldo real (PGC). El saldo obtenido de las cuentas del plan contable.
- Saldo 31/12. El saldo que se espera que haya a final del ejercicio
- Saldo LP (Largo plazo). Se suman todos los cobros y pagos con fecha de vencimiento posterior al 31/12 y la diferencia se suma al saldo a 31/12

Si se selecciona un único banco la información que se mostrará estará asociada exclusivamente a ese banco, y respecto la información el PGC, se utilizará únicamente la cuenta del grupo 57 asociada al banco.

Pendiente de cobros/pagos

El objetivo de este informe es mostrar los cobros y pagos pendientes, es decir, aquellos que no tienen asiento contable.

A diferencia de informe anterior, se muestran los cobros y pagos agrupados por cliente o proveedor.

Para pedirlo debemos acceder a la opción de menú:

/Informes/Tesorería/Pendiente de cobros/pagos



Informes 💀	Tesor	ería v	Diario 💀	Vari
interior de Discolte				
Modilion of periodical	÷			
882				
name de acontector				
References	- 1			
Tesorería	,			
Only				
Competentie	10	Pendie cobros,	nte de /pagos	Ŀ
Carlotte St		na da series de la compañía de la co Na compañía de la comp	-	
	Informes v	Informes v Tesor Informes v Tesor Informes v I Information I I	Informes v Tesorería v Informes v Informes v Informes v </td <td>Informes v Tesorería v Diario v Informes v Información de la columnation de la columnatione de la col</td>	Informes v Tesorería v Diario v Informes v Información de la columnation de la columnatione de la col

Y al acceder:

~

Con la selección de la caja/banco podemos seleccionar los datos de un único banco o caja o mostrar los datos de todos.

Al pulsar 'Generar Listado' se muestra el informe:

D & D SERVICIOS EMPRESARIALES, S.L.														
Movimientos de tesorería pendientes de cobro y pago							101 <i>a</i> .							
ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SET	ост	NOV	DIC	POS.	тот.	
RO														
0.000	100.00	200.000	8495	1000	0.000	1.107.000	1.000	2.000	2005		000	000		
0						.,	.,							
2.j 1.	firmers file	filmenter of the	South stress	the firmed of	and a market	and for the second of	and a second second						Traffictor of the	
The second second					1	A COLUMN							The standard	
	D & D SE Movimiente ENE RO RO RO RO RO RO RO RO RO RO RO RO RO	D & D SERVICIOS Movimientos de tesor ENE FEB 20 5000000000000000000000000000000000	D & D SERVICIOS EMPRES Movimientos de tesorería pendi ENE FEB MAR 20 5.000 Jacobio Jacobio Company 5.000 Jaco	D & D SERVICIOS EMPRESARIALES Movimientos de tesorería pendientes de o ENE FEB MAR ABR 100 100 100 100 100 100 100 10	D & D SERVICIOS EMPRESARIALES, S.L. Movimientos de tesorería pendientes de cobro y pag ENE FEB MAR ABR MAY RO ENE FEB MAR ABR MAY ENE FEB MAR ABR MAY RO ENE FEB MAR ABR MAY ENE FEB MAR ABR ABR MAY ENE FEB MAR ABR ABR ABR MAY ENE FEB MAR ABR	D & D SERVICIOS EMPRESARIALES, S.L. Movimiento-s de tesorería pendientes de cobro y pago MAY JUN ENE FEB MAR ABR MAY JUN 20 1000000000000000000000000000000000000	AD SERVICIOS EMPRESARIALES, S.L. Movimientos de tesorería pendientes de cobro y pago ENE FEB MAR ABR MAY JUN JUL 20 2000000 2000000 2000000 2000000 2000000 2000000 2000000 2000000 2000000 2000000 2000000 2000000 2000000 2000000 20000000 20000000 20	D & D SERVICIOS EMPRESARIALES, S.L. Movimientos de tesorería pendientes de cobro y paso ENE FEB MAR ABR MAY JUN JUL AGO RO 200 20000 2000 </td <td>D & D SERVICIOS EMPRESARIALES, S.L. Fecha: Fecha:</td> <td>D & D SERVICIOS EMPRESARIALES, S.L. Becha: Becha</td> <td>Participation Participation <th colspa<="" td=""><td>Beta Services Expressantates, S.L. Movimientos de tesoreria pendientes de cobro y pago jun jun<!--</td--><td>D & D SERVICIOS EMPRESARIALES, S.L. Movimientos de tesoreria pendientes de cobro y pago marxing Max May JUN JUL Aco SET OCT NOV Dic PDS. ENE FEB MAR ABR MAY JUN JUL Aco SET OCT NOV Dic PDS. 20 Setter of the sett</td></td></th></td>	D & D SERVICIOS EMPRESARIALES, S.L. Fecha: Fecha:	D & D SERVICIOS EMPRESARIALES, S.L. Becha: Becha	Participation Participation <th colspa<="" td=""><td>Beta Services Expressantates, S.L. Movimientos de tesoreria pendientes de cobro y pago jun jun<!--</td--><td>D & D SERVICIOS EMPRESARIALES, S.L. Movimientos de tesoreria pendientes de cobro y pago marxing Max May JUN JUL Aco SET OCT NOV Dic PDS. ENE FEB MAR ABR MAY JUN JUL Aco SET OCT NOV Dic PDS. 20 Setter of the sett</td></td></th>	<td>Beta Services Expressantates, S.L. Movimientos de tesoreria pendientes de cobro y pago jun jun<!--</td--><td>D & D SERVICIOS EMPRESARIALES, S.L. Movimientos de tesoreria pendientes de cobro y pago marxing Max May JUN JUL Aco SET OCT NOV Dic PDS. ENE FEB MAR ABR MAY JUN JUL Aco SET OCT NOV Dic PDS. 20 Setter of the sett</td></td>	Beta Services Expressantates, S.L. Movimientos de tesoreria pendientes de cobro y pago jun jun </td <td>D & D SERVICIOS EMPRESARIALES, S.L. Movimientos de tesoreria pendientes de cobro y pago marxing Max May JUN JUL Aco SET OCT NOV Dic PDS. ENE FEB MAR ABR MAY JUN JUL Aco SET OCT NOV Dic PDS. 20 Setter of the sett</td>	D & D SERVICIOS EMPRESARIALES, S.L. Movimientos de tesoreria pendientes de cobro y pago marxing Max May JUN JUL Aco SET OCT NOV Dic PDS. ENE FEB MAR ABR MAY JUN JUL Aco SET OCT NOV Dic PDS. 20 Setter of the sett

La información que muestra es:

Pendiente cobro. Los totales agrupados mensualmente de cada cliente. A diferencia del informe



anterior podemos ver el pendiente de cada cliente.

Pendiente pago. Los totales agrupados mensualmente de cada proveedor

El criterior para distinguir los movimientos pendientes de cobro y pago de los que no lo son es el asiento. Mientras no tengan asiento se considera que están pendientes de cobro o pago según su naturaleza.

Tesorería por aplicación

Este informe se podría definir como una mezcla de los dos anteriores, dado que puede mostrar los movimientos pendientes, los realizados o ambos. No obstante, la información la agrupa en los elementos denominados 'aplicaciones', y que se han explicado al inicio del documento actual. En caso que los movimientos no se hayan asociado a ninguna aplicación, el sistema crea una aplicación virtual donde agrupa todos aquellos que carecen.

Para pedirlo debemos acceder a la opción de menú:

/Informes/Tesorería/Tesorería por aplicación

Informes 💀	Second	e distant	
lalaran da Maasila			
réntika p probinsi	P		
(40)			
torite de			
Rational James	i.		
Tesorería	>		
Ourie -		Contra de	
Comprehension	(and public	
Capital Control of State	Teso apli	orería por caciones	راس
ana ina Manganana	ė.		\cup

Y al acceder:

Ejercicio: 2020	
Seleccione Caja/Banco: TODOS	~
Estado de los movimientos: TODO 🗸	

Antes de generar el informe podemos filtrar por un banco o caja concreto, y por el estado de los movimientos (pendientes, realizados o ambos).



Al generar el informe nos muestra lo siguiente:

	D & D SERVICIOS EMPRESARIALES, S.L.						1	Fecha:	-					
	Evolución de la tesorería por aplicación							iora.						
Aplicación	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SET	ост	NOV	DIC	POS.	тот.
COBROS														
CLIENTES	10.000	100.00	12,000	1.000.000	1,000	100000		10000	10000		100	100	1000	10000
	10,000,000	1.000	1.00	1.000		1000	10.00	The second second	1000					ALC: NOT THE OWNER OF
PAGOS														
AMORTIZACIONES								10.00						10.00
HACIENDA	1000										1000	1000		10.000
IMPUESTOS								1000	1000				1000	1000
NOMINAS				1000					1000	1000	1000	1000		10.000
PROVEED./ACREED	Contraction of the local division of the loc	100 C	A CONTRACTOR OF	10000	the lot and	Contraction of the	Contraction of the local division of the loc	1000	1000					1000
SEG. SOCIAL	100 M	100 March 100	100 B	1000	1000	1000	100	100 B	- 10 C	1000	100 B	100 C	1000	A 10 A 10 A
	10.00	100.004	1.00100	1.00.00	100.000	1,00,000	THE OWNER WATER	10000	10.00	100	100	100	1000	1000
Diferencia	10.00	1.000	100 000		100-000	1000	1.00	10000	100.00					

En cobro y pagos podemos observar una aplicación que no está creada en la opción de menú de 'Aplicaciones', y son **CLIENTES** para los cobros y **PROVEED./ACREED** para los pagos. En estos dos grupos se incluyen todos aquellos movimientos que no tiene aplicación informada.

Las demás filas se corresponden a las aplicaciones creadas y que están asociadas a los movimientos.

En cuanto a las magnitudes, se muestran aquellos cobros o pagos que tengan la fecha de vencimiento en el mes correspondiente. Los saldos no se arrastran mensualmente, y las cantidades se corresponden exclusivamente al mes actual.

Unicamente en la columna final o total se suman todos los cobros y pagos.

