

INFORME ACERCA DEL TRATAMIENTO DE ANTICIPOS

1.- ESTADO INICIAL TRAS EL PASO DE TEXTO A GRAFICO.

(Se remarcan en rojo los posibles “huecos” del análisis previo).

1.1- LOS ANTICIPOS EN SEVEN STARS.

Tanto los cobros de facturas como los anticipos o depósitos, comparten un mismo fichero físico (HOT91FPA.DAT) pero diferenciados internamente sus registros por un campo, R1FPA019, que si posee el valor “S” es anticipo, y en caso contrario es cobro de factura. Además, existe el campo R1FPA008 que contiene el número de factura en el caso de un cobro de facturas, y se subdivide en otros dos campos, 108 y 208, en el caso de que el cobro sea un anticipo, para identificar el número de la reserva (108) y el número de la habitación (208).

Un anticipo posee 3 estados diferenciados según el campo R1FPA022.

1→ Anticipo No Usado.

2→ Anticipo Usado para pagar una factura.

3→ Anticipo Usado y Contabilizado.

Cuando creamos un anticipo, sea por una reserva o por una estancia, se crea un registro con FPA019 = “S” y FPA022 = 1.

Cuando este anticipo interviene en el cobro de una factura, su registro de “transforma” en un cobro de factura, perdiendo su condición original de anticipo, aunque mantiene el valor “S” del campo FPA019, el único que nos permite “recordar” que en su día ese cobro fue un anticipo. Su estado (FPA022) pasa de 1 a 2, y su FECHA de COBRO se cambia por la fecha de cobro ACTUAL para la factura.

Al contabilizar un anticipo usado, se cambia su estado de 2 a 3.

1.2- ACCIONES QUE PUEDEN INFLUIR SOBRE LOS ANTICIPOS.

Cuando el anticipo se usa como reserva, sólo disponemos como elemento referencial, el propio número de la reserva, pero cuando se usa como estancia, son necesarios el número de la reserva + el número de la habitación.

Si se pierden estos elementos referenciales, o no coinciden con la situación original, estos anticipos NO serán reconocidos especialmente al facturar. Así pues, es preciso controlar cualquier situación que pueda variar esta referencia.

Primeramente, no se debe permitir borrar una reserva que contenga un anticipo. En segundo lugar, cuando hacemos el checkin, se debe añadir el número de la habitación asignada. **De igual forma, cada vez que el cliente cambia de habitación, es preciso cambiar la misma en el anticipo. Otras situaciones que pueden afectar sería el volcado de cargos de una habitación a otra.**

La situación podría complicarse aún más porque pueden existir dos tipos de anticipos: uno para la agencia/empresa, si ésta fuera el titular de la reserva, y otro para el cliente, motivo por el cual, de una misma reserva es factible que exista un anticipo distinto para cada una de las habitaciones.

1.3.- VISUALIZACION.

El apartado 3.G podía utilizarse para crear, modificar y visualizar los anticipos NO usados, es decir los de estado = 1.

El apartado 3.D (listado de cobros) en sus diferentes opciones, se utilizaba básicamente para mostrar los cobros de facturas, tanto cobros normales como cobros procedentes de anticipos usados para pagar una factura (anticipos de estado = 2 o 3).

Excepción especial la constituye la opción 1 (arqueo de caja) puesto que al contar la recaudación, NO deben aparecer los anticipos usados, porque incurrimos en una repetición del cobro (la primera vez cuando creamos el anticipo, y una segunda vez al usarlo para una factura). Así por ejemplo, si creamos un anticipo de 60 euros, el día 2, este cobro SI aparecerá en el arqueo de caja del día 2, como es lógico, pero si el día 3 lo usamos para abonar una factura de 100 euros, este anticipo de 60 euros, ya transformado en cobro de factura, NO debe aparecer en el arqueo de caja del día 3, que reflejará sólo el cobro de los 40 euros ($100-60=40$) que es el ingreso REAL.

Así pues, la opción 1 (arqueo de caja) SI muestra los anticipos, pero NO los anticipos USADOS.

Sin embargo, las demás opciones, **NO muestran los anticipos**, pero SI muestran los anticipos USADOS.

Qué sucede si cobramos un anticipo el día 2 y lo usamos el mismo día?

El anticipo pasa de estado 1 al 2 sin que transcurra un día de separación, luego el arqueo de caja NO será correcto, al NO mostrar el anticipo porque tiene estado 2 (anticipo usado) y tampoco aparecerá como anticipo porque su tiempo como anticipo de estado 1 ha sido efímero. Curiosamente si que aparecería en el arqueo de la mañana por ejemplo, si dicho anticipo se utilizara para cobrar una factura por la tarde. Por la mañana aparecería en el arqueo, pero si el arqueo lo pedimos por la tarde no aparecería.

Esto se debe a que, el anticipo ya no tiene estado 1, y los anticipos de estado 2, NO salen en el arqueo de caja (ni debieran salir, a menos que el anticipo fuese usado el mismo día, **pero en el diseño inicial no se había previsto “recordar” la fecha en que fue cargado un anticipo porque ésta se pierde al usarlo.**

El cuadro de producción también tiene que tener en cuenta los cobros de anticipos, dado los cobros se incorporan como registros al final del día en el fichero de totales día (TDI).

1.4- USO DE LOS ANTICIPOS.

Al cobrar una factura de un cliente, el programa de cobros (3.B) comprueba si existen anticipos para este cliente, y en dicho caso, los suma y nos da la posibilidad de poderlos usar para cobrar la factura.

Pongamos por caso que se han cobrado 60 euros de anticipo, y la factura es de 100 euros. Al usar estos 60 euros, se reconstruye el registro del anticipo para crear un registro de cobro de esta factura, de forma que el anticipo pasa a estado 2 y **PIERDE su fecha original, adoptando la fecha en que se cobra la factura.**

Este cobro ya no puede visualizarse en anticipos (opción 3.G) y tampoco en el arqueo de caja (3.D. opción 1). En efecto, como el anticipo fue usado el mismo día de su creación, no saldría en el arqueo porque su estado no es 1, y al ser 2 el arqueo no lo muestra tampoco.

Si el anticipo es SUPERIOR al cobro de la factura, el programa no tenía modo de conversión del anticipo residual, tanto en el caso de una devolución del resto al cliente, como en el caso de que este resto quedase en poder del hotel.

1.5- CONTABILIZACION.

Cuando un anticipo se cobra un día, y se usa otro día después, normalmente no presenta problemas contables, se genera el apunte de la 437 contra la forma de pago, el día en que se cobra el anticipo, y luego el día en que se usa aparecerá el apunte de mate de la 437.

El problema aparece cuando:

- 1) El anticipo se crea y usa el mismo día.**
- 2) El anticipo se crea y usa en distintos días, pero no se hace enlace contable por medio.**

En ambos casos, el primer apunte de cobro del anticipo, no aparece en contabilidad.

2.- SOLUCIONES APORTADAS.

2.1- NUEVA SITUACION EN EL TRATAMIENTO DE ANTICIPOS.

Se ha creado un nuevo campo, el FPA222 que recoja la fecha de creación de un anticipo, de forma que, cuando éste anticipo se use, podamos “recordar” en qué fecha fue creado y, entre otras cosas, poder crear correctamente su apunte contable.

Nuevo estado 4 para devolución de anticipos, tal como se trata en el apartado 2.4.

2.2- ACCIONES QUE PUEDEN INFLUIR SOBRE LOS ANTICIPOS.

Es preciso revisar todas las opciones que alteran el número de habitación con la que originalmente se ha cargado el anticipo, tanto en los programas de checkin, como cambios de habitación, volcado de cargos, etc. Y comprobar que, en ningún caso puede quedar “colgado” un anticipo, tanto en anulación de reservas como en salidas o vaciados de habitación.

2.3- VISUALIZACION DE LOS ANTICIPOS.

La opción de visualizar anticipos, 3.G.3 debe permitirnos ver los anticipos creados (estado = 1) pero también los anticipos usados (estado = 2 o 3) Por lo que se ha incluido en el selectivo, la posibilidad de marcar/desmarcar si deseamos ver anticipos usados, no usados o todos, aunque por defecto solo aparecerá marcado ver anticipos no usados.

La opción de visualización de cobros, 3.D, debe permitir ver también los anticipos, porque éstos son también cobros aunque no de facturas, pues en caso contrario, para ver los cobros teníamos que ir a dos apartados: 3.D (cobro de facturas) y a 3.G.3 (anticipos) como sucedía anteriormente.

Debe recordarse especialmente que sólo la opción 1 (arqueo de caja) presenta una limitación al respecto: los anticipos usados NO deben aparecer porque falsean el arqueo de caja. Las demás opciones SI presentarán estos anticipos.

Por lo tanto, en el arqueo de caja NO aparecerán los anticipos que se crean y usan el mismo día, para lo que es preciso alterar la visualización en este apartado para que tenga en cuenta este hecho, es decir que hay anticipos de estado = 2 que SI deben mostrarse, para lo cual los distinguiremos porque la fecha de cobro FPA002 es igual a la fecha del anticipo FPA222.

2.4- USO DE LOS ANTICIPOS.

Para solucionar la problemática de anticipo > factura, se ha adoptado la siguiente medida:

Siempre que el anticipo sea superior a la factura, aparece un mensaje especificando la diferencia y solicitando al recepcionista la acción a realizar:

- a) Devolución de ésta diferencia, con lo cual el programa crea un registro de anticipo por el importe de la diferencia en NEGATIVO.
- b) No devolución, por lo que se crea un registro nuevo de anticipo por el valor de la diferencia en POSITIVO.

En el caso a) el registro generado debe ser tal que, permita su contabilización, para que en contabilidad conste que el anticipo de importe x que en su día se contabilizó, ahora ha sufrido una devolución de una parte del mismo. Este anticipo quedará para siempre como anticipo, podrá visualizarse en todos los apartados del 3.D (incluido arqueo de caja) y del apartado 3.G (visualización de anticipos). Pero NO deberá permitirse que el programa de cobros (3.B) al detectarlo como anticipo, pueda usarlo para cancelar una factura posterior de dicho cliente, por lo que su estado no puede ser 1 al igual que cuando creamos el anticipo Por ese

motivo se ha adoptado que estos registros deberán adoptar el estado 4, y debemos modificar los apartados de visualización para permitir visualizarlos como si fueran los registros de estado 1, así de contabilización por el mismo motivo.

En el caso b) la situación es parecida al caso a) pero con la diferencia de que su estado puede ser 1 como si creamos de nuevo el anticipo, porque en este caso, SI que debemos permitir que el cobro de una factura pueda usarlo. Por ejemplo, cobramos anticipo de 80 euros, emitimos una primera factura de 50 euros, el cliente SIGUE, y dos días después al salir le volvemos a facturar por ejemplo 40 euros y asumimos este anticipo por la diferencia.

Debemos comprobar también que el cuadro de producción responda correctamente al cobro y uso de anticipos tanto si se produce el mismo día como para días distintos.

2.5- CONTABILIZACION.

El programa de contabilización (D.1) no tenía en cuenta si existía el apunte del cobro del anticipo (437 contra forma de pago) por lo que se ha modificado para que, además de crear el contra apunte de la 437 (cobro usado), reconstruya el apunte original de cuando se cobro el anticipo, en la FECHA del cobro real del anticipo, y que puede ser distinta de la fecha en que se usó el anticipo, para lo cual usaremos el nuevo campo FPA222 (fecha de cobro del anticipo) dado que en contabilidad deben coincidir cobros con el arqueo de caja.

El problema que se nos presenta es que el D.1 llama internamente al D.2 para traspasar los registros a la contabilidad, pero de la FECHA que hemos ELEGIDO, es decir que si hemos pedido enlace contable para el día 3, sólo irán a contabilidad los registros con esa fecha. Y si en el enlace se generan registros para un anticipo del día 2, o del 1, o del 31 ... ¿ Evidentemente tal como estaba NO se contabilizaban, por lo que se modificó el programa para que la fecha de contabilización en caso de anticipos previos, fuese la fecha del anticipo MAS ANTIGUO.

En el caso de recibir un registro de anticipo de estado = 4 (anticipo devuelto), el tratamiento debe ser idéntico al de los anticipos recién creados (estado = 1):