

PROYECTO APLICADO DE TITULACIÓN OTOÑO 2018

“Propuesta de mejora en capacitación de documentos contables en el personal de
Conpax Administración SPA”

**Para cumplir con los requisitos finales para la obtención del
Título de Ingeniero en Administración de Empresas
Mención en Recursos Humanos.**

Carolina Andrea Ramírez Gatica

Profesor Guía: Álvaro Pizarro Guzmán
Santiago, Chile 2018

Gracias a la vida,

Que me ha dado tanto

Contenido

Carta autorización empresa	5
Introducción	6
Capítulo I.....	7
Antecedentes generales	7
Empresas Conpax.....	8
Organigrama.....	9
Historia.....	10
Sistema de Gestión Integrado.....	12
Responsabilidad Social.....	14
Capítulo II.....	15
Problemática	16
Justificación	19
Objetivo General del Proyecto	28
Objetivos Específicos del Proyecto.....	28
Capítulo III.....	29
Marco Teórico	29
Capítulo IV.....	39
Metodología	39
1. Investigación:	40
2. Nivel de investigación.....	40
3. Modalidad de investigación	41
Capítulo V.....	42
Plan de mejora	42

Carta Gantt	44
Capítulo VI.....	45
Resultados	45
Conclusiones	50
Capítulo VII.....	52
Glosario.....	52
Bibliografía	53
Anexos	56
Certificados Constructora Compax S.A.....	56
Certificado Compax Maquinarias SPA.....	59
Certificados Minería y Montajes Compax Spa	60
Cursos de capacitación Compax Administración Spa.....	63
Cursos Sercotec.....	65
Contabilización de facturas en sistema JDE	66
Facturas en “ <i>VOUCHER LOG</i> ”	66
Cotejo de facturas con Órdenes de Compra.....	79
Cotejo facturas sin Órdenes de Compra:.....	85

Carta autorización empresa

Conpax Administración S.A.
Santa Clara 300
Huechuraba, Santiago, Chile.
Tel: (56 2) 2394 6000
contacto@conpax.cl
www.conpax.cl

CONPAX

Yo, Ignacio Montecinos Berger. Contador General de Conpax Administración Spa., certifico que Carolina Andrea Ramírez Gatica trabaja en la empresa desde diciembre 2017 y ha sido autorizada para utilizar la información contenida en los Estados Financieros Auditados, del grupo Conpax, para la elaboración de su Proyecto de Tesis para la Universidad Mayor, para la obtención del Título de Ingeniero en Administración, mención Recursos Humanos.

Atentamente,



Ignacio Montecinos Berger
Contador General

Ignacio Montecinos B.
Contador Auditor
Universidad de Chile

Introducción

Dentro de cada organización, es primordial contar con ciertas entidades que ayuden a maximizar los recursos de las empresas, sea cual sea su giro comercial.

El factor humano sigue siendo una clave para el éxito de toda empresa, y si sus conocimientos y acciones generan aportes a la empresa, se considera que estas personas están trabajando alineadas con las directrices que la compañía posee.

El siguiente proyecto propone un plan de capacitación para el área de pagos a proveedores de la empresa Conpax Administración, la cual se responsabiliza por efectuar correctamente los desembolsos correspondientes a todas las empresas que componen al grupo de Conpax.

Esta medida es de vital importancia para la empresa, puesto que tener buenas relaciones con los proveedores aporta a que se puedan otorgar créditos con diversas entidades, además de proporcionar dentro del área una unificación de los conocimientos de los trabajadores permitiendo que ellos también puedan apoyarse entre sí.

Para comprender mejor el universo donde se emplea el caso, a continuación, se detallan los antecedentes que darán lugar a este proyecto de mejora.

Capítulo I

Antecedentes generales

El siguiente capítulo revelará la historia de Empresas Conpax S.A., los inicios que hicieron posible la construcción de la compañía, su naturaleza y los variados rubros en los que se encuentra vigente, sus certificados en temas de calidad, ambiente y seguridad, los cuales fueron exigidos en primera instancia por los clientes y que, Conpax, al darse cuenta de la importancia de aquellas normas, modificó y mejoró sus normativas respecto a la Normas ISO y OHSAS. Además de sus logros que lo han llevado a ser una empresa que está presente a nivel nacional, ganando premios gracias a la seguridad de sus trabajadores y sus esfuerzos por ser una empresa con responsabilidad social empresarial, lo que termina destacando su calidad y compromiso para con sus diversos clientes, ya sean nacionales o multinacionales y además con el compromiso constante que posee con las variadas participaciones en consorcios para la realización de sus obras.

Luego, se detallará una problemática encontrada en la empresa, presentando sus antecedentes, justificando su elección y proponiendo un plan de acción, en el que en el actual capítulo se darán a conocer los objetivos generales y específicos para con el proyecto de mejora que se desea implementar.



Empresas Conpax

La compañía inicia gracias a que en 1985 se cierran las puertas a la empresa constructora en la cual trabajaban 3 de los 4 fundadores, Georg Andresen, Francisco Cerda y Jorge Sanhueza, a quienes se sumó Gerardo Palma para concretar esta idea.

Todos poseían un amplio camino laboral, sobre todo en el área de la construcción, donde Andresen cumplía 20 años en el rubro como ingeniero de obras y gerente, Cerda como gerente de administración y finanzas, mientras que los últimos cumplían 10 años como ingenieros de obras.

Aquellos tuvieron como meta la realización de una empresa mediana con su debida diferenciación, poniendo énfasis en los servicios personalizados que esperaban operar dentro del mercado chileno. Fue tal su éxito que pudieron efectuar contratos en diversas áreas, como minería, riego, energía e infraestructura entre otros que generaron que en los años venideros tuviesen que reorganizar su estructura organizacional y patrimonial.

Para hacer esto posible, se creó Empresas Conpax S.A. en donde se diferencian las empresas debido a su naturaleza. Hoy cuentan con áreas tanto de obras civiles e infraestructuras, como también de desarrollo subterráneo, concesiones e inmobiliaria.

Para consolidar la compañía, se desarrollaron contratos con empresas de gran prestigio nacional, como lo son el Ministerio de Obras Públicas, Codelco, Minera Los Pelambres, entre otras, las cuales también han derivado en una asociación tanto nacional como internacional a través de contratos que dan como resultado una facturación al año 2016 cercana a los 180 millones de dólares.

Organigrama

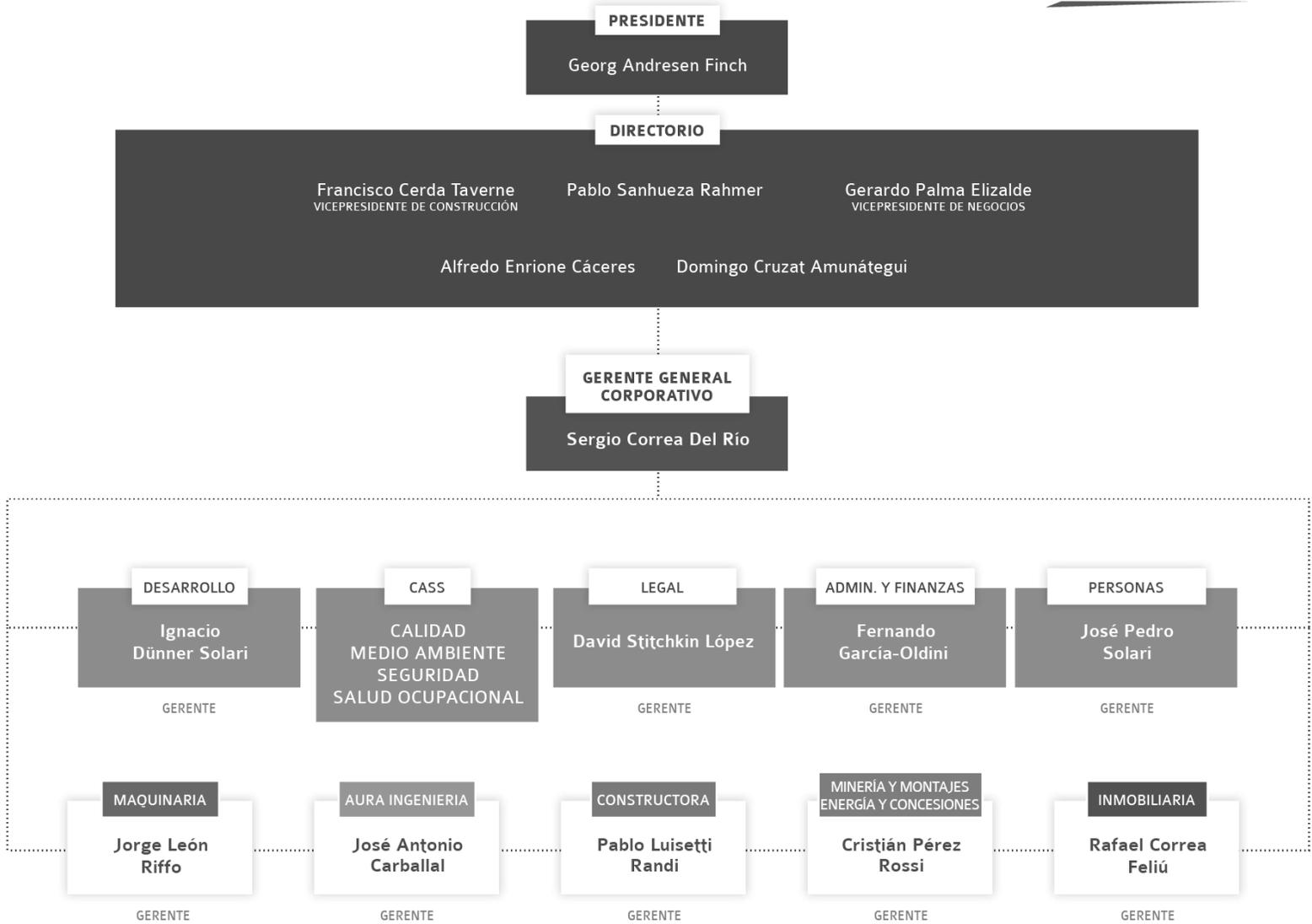


Figura 1: Organigrama de la empresa.

Fuente: Conpax.

Historia

Conpax cuenta con una trayectoria de 32 años, en la cual lleva cerca de 230 obras en el rubro de la construcción, obras civiles e infraestructura, minería y montaje e inmobiliaria, desarrollo subterráneo, energía y concesiones, generando con ésta última, alianzas con diversas compañías como Aura, Concesiones Urbanas S.A., Exploroc, entre otras, las cuales ha generado una cercanía con sus clientes, prestando atenciones diferenciadoras y la buena reputación que ha recaído en la empresa, que destaca que en todos los años que está en marcha, jamás se ha abandonado una obra o incumplir un compromiso con el mandante.

Algunas de sus obras son:

➤ Convento Viejo

El proyecto consistía en la construcción de un vertedero y la habilitación de la presa Embalse Convento Viejo. Para lograrlo, se tuvo que construir túneles y un sistema de regadío para la obra.

Mandante: Ministerio de Obras Públicas.

Término del proyecto: diciembre 1993.

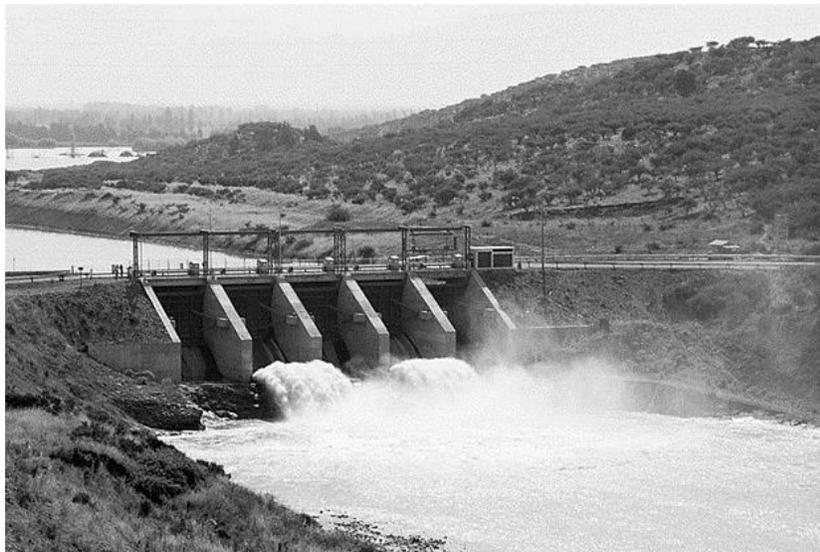


Foto 1: Obra Convento Viejo. VI Región, Chile.

➤ Parque Eólico

Consiste en montar 11 Aerogeneradores, conjunto con instalar las conexiones eléctricas y al SIC.

Mandante: Endesa ECO S.A.
Término proyecto: octubre 2007.



Foto 2: Parque Eólico, IV Región, Chile.

➤ Tramo 0 Línea 6

Proyecto que inicia la construcción de la actual línea 6 del Metro de Santiago, el cual el mandante pide la construcción de los primeros metros de la vía que inicia en la Av. Suiza con Salvador Allende.



Mandante: Metro de Santiago.

Término proyecto: abril 2015.

Foto 3: Túnel, Estación Las Mercedes, línea 6, Metro de Santiago.

Sistema de Gestión Integrado

Empresas Conpax se destaca por el trabajo seguro, generando que los principales ejecutivos de la compañía deban visitar las obras realizando inspecciones de seguridad, con el fin de detectar debilidades y peligros que le puedan ocurrir a los trabajadores.

Cuando Conpax inició en el área minera, eran los mismos clientes los que le exigían las normas de seguridad para sus trabajadores, y fueron aquellos inicios los que hicieron dar un salto hacia los estándares internacionales de seguridad para con todas las obras de la compañía, lo que ha generado que año a año, la CChC los destaque al obtener altos indicadores en prevención de riesgos.

La empresa presenta los siguientes principios respecto a la seguridad y salud ocupacional:

1. El uso de métodos en estudios de propuestas y administración de contratos, capaces de asegurar el cumplimiento de los plazos y costos prometidos.
2. Programar y realizar todas las actividades sin exponer la seguridad y la salud ocupacional de los trabajadores y de sus subcontratistas.
3. Sustenta que la calidad, seguridad y el cuidado del medio ambiente, es tarea de cada uno de los trabajadores y debe constituir un hábito de trabajo.
4. El Compromiso de cumplir tanto con los requisitos legales aplicables como también aquellos requisitos que se suscriban a futuro con terceros.
5. La promoción de un medioambiente de trabajo que motive la participación de la empresa y el crecimiento integral de los trabajadores.

Para garantizar la seguridad y el cumplimiento de las normas internacionales, Constructora Conpax S.A. cuenta con las certificaciones ISO 9001:2008 certificación de calidad, ISO 14001:2004 certificación ambiental y OHSAS 18001:2007, certificación en el Sistema de Gestión en Seguridad y Salud Ocupacional¹. Mientras que Conpax Maquinaria cuenta solo con la certificación ISO 9001:2008 certificando la calidad², y Minería y Montajes Conpax Spa cumple con las misma trinorma³ que Constructora Conpax, cumpliendo así, con los requisitos exigidos por los principales clientes de la compañía.

Gracias a esos esfuerzos, es que fueron premiados en el año 2014 por la Cámara Chilena de la Construcción, en donde Constructora Conpax S.A. fue galardonada con la Mención Cuatro Estrellas, la cual involucra los siguientes requisitos:

- Tasa de siniestralidad por incapacidad temporal menor a 55.
- Tasa de accidentabilidad menor a 3%.
- Tasa de enfermedades profesionales menor a 0,19.
- No registra accidentes fatales.
- No registra incapacidades permanentes igual o mayores a 40%.
- Trabajadores promedio mayor a 100.

Y con la Mención Seis Estrellas Minería y Montajes Conpax SPA en el mismo año cumplió los siguientes requisitos para estar presente en el cuadro de honor, representando los mejores índices:

- Haber calificado en la categoría 5 estrellas al menos 3 veces en los últimos 5 años, de los cuales uno deberá ser el año que se está premiando.
- No registrar accidentes fatales en los últimos 2 años evaluados.
- Tener en los últimos 5 años un índice de seguridad CChC menor o igual a 37,5.

¹ Anexo: Certificados Constructora Conpax S.A.

² Anexo: Certificado Conpax Maquinarias SPA.

³ Anexo: Certificados Minería y Montajes Conpax

Responsabilidad Social

Conpax en su gestión, se propuso integrarse a la sociedad mediante la responsabilidad social empresarial, que busca en 4 directrices sostener sus pilares: primero, la seguridad de sus colaboradores donde se encuentren en un grato ambiente laboral y puedan optar a un desarrollo profesional y personal. Segundo, con ellos mismos como empresa, siendo íntegros y respetando las leyes y normas de trabajo. Tercero, con la sociedad, es por lo que se apadrinó la Escuela Las Canteras, que se encuentra ubicada en la población El Barrero, en Huechuraba, Santiago. Y, por último, se entregan fondos a través de Capacita, que pertenece a la Cámara Chilena de la Construcción y en donde se realizan las capacitaciones para los trabajadores y también cursos técnicos para los familiares de éstos.

Es por estas bases, que en 2015 la CChC le otorgó a la compañía el *Premio RSE, categoría Gran Empresa*, en la cual destacan que la compañía, por su propia voluntad ejecuta políticas que van más allá de las exigidas por ley, y haciéndose cargo de las responsabilidades que la naturaleza de la empresa, producen en la sociedad.



Foto 4: El Mercurio, Ceremonia de entrega del Premio RSE 2015.

Capítulo II

El siguiente capítulo presenta dos puntos clave, en donde se desarrolla la problemática encontrada en la compañía Conpax.

El primer punto comienza describiendo las bases que dan lugar a la generación del proyecto, encontrando allí las principales dificultades que están presente en el área de pago hacia los proveedores.

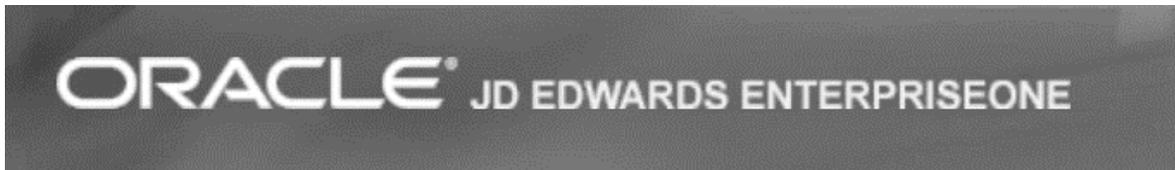
Esta problemática será justificada con datos sólidos de investigación, presentando aquellos que son relevantes tanto a nivel nacional como dentro de la misma compañía.

Mientras que el segundo revelará los propósitos que se plantean al presentar esta propuesta de mejora, utilizando las metas a las que se desea alcanzar mediante los desafíos presentados para el proyecto.

Finalmente, se presentarán los objetivos planteados del proyecto, los cuales permitirán evaluar los cumplimientos y efectividad de la mejora propuesta.

Problemática

En la compañía existe una ERP que fue necesaria instaurar para el pago a los proveedores con el fin de gestionar aquellos documentos tributarios de una forma más ordenada, fácil y rápida. Es por lo que se instauró el sistema JD Edwards EnterpriseOne (JDE), el cual con el tiempo ha ido mejorando y adquiriendo nuevas facultades que son solicitadas por los mismos usuarios que ven necesidades no satisfechas dentro del sistema contable.



Gracias a los cambios que generó el SII a partir del año 2014, provocando que todas las empresas empezasen a emitir las facturas de manera electrónica, se instauró con ello, el sistema GetDTE, con el cual es posible emitir y recibir los Documentos Tributarios Electrónicos, lo que, además, permite la integración con el sistema JDE, generando que estos documentos puedan contabilizarse dentro del Libro Mayor de la empresa.



Los que distribuyen cada factura a la UN correspondiente de la obra que solicita la factura, pueden ser: jefes administrativos, personal control-pago, auditores internos.

Las diferentes nomenclaturas para el ingreso de las facturas pueden ser:

Código	Descripción	Código	Descripción
30	Factura	GS	Compromiso Seguros
32	Factura Exenta	GT	Compromiso Tesorería
33	Factura Electrónica	N1	Neteo Cliente / Proveedor
34	Factura Exenta Electrónica	NC	Nota de Crédito
3R	Factura Rechazada SI	OV	Do Not Use--Receiving Document
40	Liquidación de Factura	P2	Factura
43	Liquidación de Factura Electrónica	P3	Factura Electrónica
45	Factura de Compra	P4	Factura de Compra
46	Factura de compra electrónica	P5	Factura de Compra Electrónica
47	Nota Crédito Impuesto Retenido	P6	Factura Exenta
55	Nota de Débito	P8	Factura Exenta Electrónica
56	Nota de Débito electrónica	PA	Credit Note Reimbursements
60	Nota de Crédito	PD	Debit Memo
61	Nota de Crédito Electrónica	PH	Boleta de Honorarios
DI	Declaración de Ingreso (DIN)	PI	Boleta de Honorario Electrónico
FR	Financiamiento EERR CXP	PP	Nota de Crédito
GC	Compromiso Contabilidad	PQ	Nota de Crédito Electrónica
GF	Compromiso Finanzas	PR	Nota de Débito
GH	Compromiso RRHH	PS	Nota de Débito Electrónica
GI	Compromiso Inmobiliaria	PV	Voucher
GO	Compromiso Obras	PW	Liquidación Factura
GP	Compromiso CXP	PY	Liquidación Factura Electronic
GR	Rendiciones		

Figura 2: Tipos de nomenclatura de facturas en sistema JDE Empresas Conpax.

Elaboración propia.

La nomenclatura inicialmente comenzó con la letra P, que luego migró a los números para realizar la diferenciación entre los documentos tributarios (actualmente números) y los compromisos dentro de la empresa (letras).

Para cada documento, únicamente se utiliza una sola nomenclatura, las cuales, aun así, son diversas, lo que puede producir errores los cuales pueden ser:

- Pago de factura duplicada:

Ya que el sistema presenta la opción del ingreso de facturas manualmente, por lo que se puede ingresar erróneamente los números contables de estas y generar pagos duplicados.

- Error en la declaración de impuestos.

No informar facturas de petróleo, las cuales se deben informar al SII mensualmente para la recuperación de impuestos en el formulario 29.

- Error de los números de factura.
 - Contabilización de facturas rechazadas.
- No tener conocimiento del pago de la factura, quedando fuera de la contabilidad hasta que es reclamada por el proveedor.
- Desconocimiento de los procedimientos impuestos por el SII.

Justificación

Actualmente se presentan dificultades en el proceso de pagos a proveedores dentro de las diversas empresas Conpax.

Esto se debe a que hay montos de facturas que son pagados doblemente, dado a que la nueva forma de emitir facturas es electrónica, hace, si bien, los procesos más rápidos, también existe que no estén bien emitidas, dado por la falta de contenido u otros factores, como que no toda factura indica el medio de pago, o se emite erróneamente indicando que son pagadas al contado y que al emitirlas son anotadas como pago al crédito o viceversa.

Esto genera que, la factura al ser recepcionada en el portal GetDTE, es administrada por el personal de Control Pagos, los que filtran el tipo de pago y se enfocan en liquidar las facturas que son pagadas al crédito, utilizando una nómina de pago semanal.

Las facturas que han sido encontradas con pago duplicado se deben a que son facturas que se han cancelado a través de fondos fijos que poseen los administrativos en obras, y que, al momento de rendir aquel gasto, se presenta que ha sido pagado en una nómina desde matriz.

Los problemas que se presentan con las facturas son errores que se producen por la falta de comunicar la información a tiempo, los cuales se pueden solucionar si se realizan cursos donde se clarifique la importancia de la situación de las facturas.

Estos errores de comunicación se pueden resumir en los siguientes 4 puntos destacados, los cuales son de summa importancia con la naturaleza del servicio entregado por la compañía.

1. Capacitación

Actualmente los trabajadores al ingresar son preparados con una capacitación básica, en la cual se les enseña la forma de manejo del sistema a grandes rasgos.

Dentro de la capacitación básica que se encuentran los siguientes puntos:

- Presentación de la empresa: en donde se exhiben las diversas áreas con sus respectivos responsables

- Tipos de documentos en JDE: quién y en qué caso se utilizan cada una de ellas, asimismo, los términos más usados en la contabilidad de la compañía, tal como es el “Batch”, “ICA” y “Postear”.

- Funcionamiento la compañía y los pasos que van requiriendo para los diversos ciclos, como el de abastecimiento y pagos.

- Presentación de la estructura contable que utiliza la compañía, puesto que sin estos datos no es posible comprender los movimientos que se realizan en sistema.

Luego que el trabajador queda capacitado de forma inicial, con el paso del tiempo empieza a adquirir tareas más complejas o diferentes a las iniciales, y para ello, es necesario que aquel vaya indagando por su cuenta los pasos que se requieren para poder cumplir con la tarea impuesta, puesto que no se realizan capacitaciones posteriores a la inicial, por lo que, usualmente se va aprendiendo

de los compañeros que les van transmitiendo el “qué hacer”, los cuales no necesariamente puedan ser correctos, e incluso pueden ser instruidos con uno o más conocimientos dispares los cuales podrían perjudicar al trabajador por las discrepancias que probablemente haya Recuperado de su búsqueda de información.

Lo antes mencionado puede derivar en que ocurran una serie de errores que se deban corregir, lo que finalmente concluye en un desgaste de energía y tiempo, pues, si se comete un error en sistema, se realiza un doble trabajo, porque se debe corregir la falla, lo que requiere el tiempo del análisis del caso y la búsqueda de los documentos para poder reversar el hecho (en caso de que no sea detectado inmediatamente).

La compañía presenta, dos tipos de capacitaciones, las cuales pueden ser cursos internos realizados presencialmente, y cursos Sence, los cuales pueden ser e-learning o presencial.

Durante el 2017 se capacitaron a 748 personas en estos cursos, de los que 350 fueron capacitados por cursos internos presenciales, 398 trabajadores fueron a cursos Sence, de los que 16 de ellos fueron e-learning y 382 estuvieron de manera presencial.

Cantidad de personas capacitadas mensualmente de forma interna durante el año 2017.

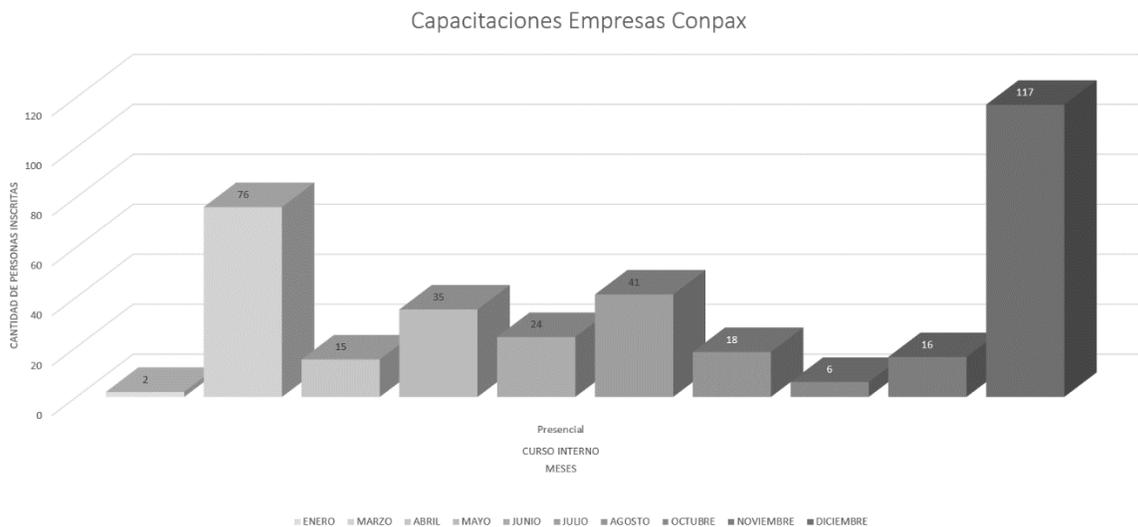


Gráfico 1: Capacitaciones internas 2017 Empresas Conpax.
Elaboración propia.

Cantidad de personas capacitadas mensualmente a través del Sence durante el año 2017.

- De forma E-Learning

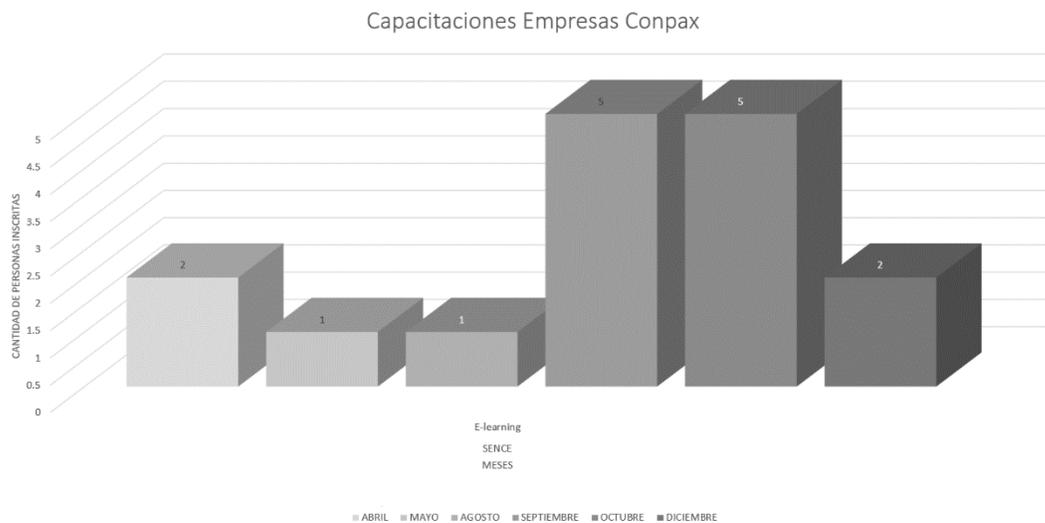


Gráfico 2: Capacitaciones Sence tipo E-Learning 2017 Empresas Conpax.
Elaboración propia

- De forma presencial

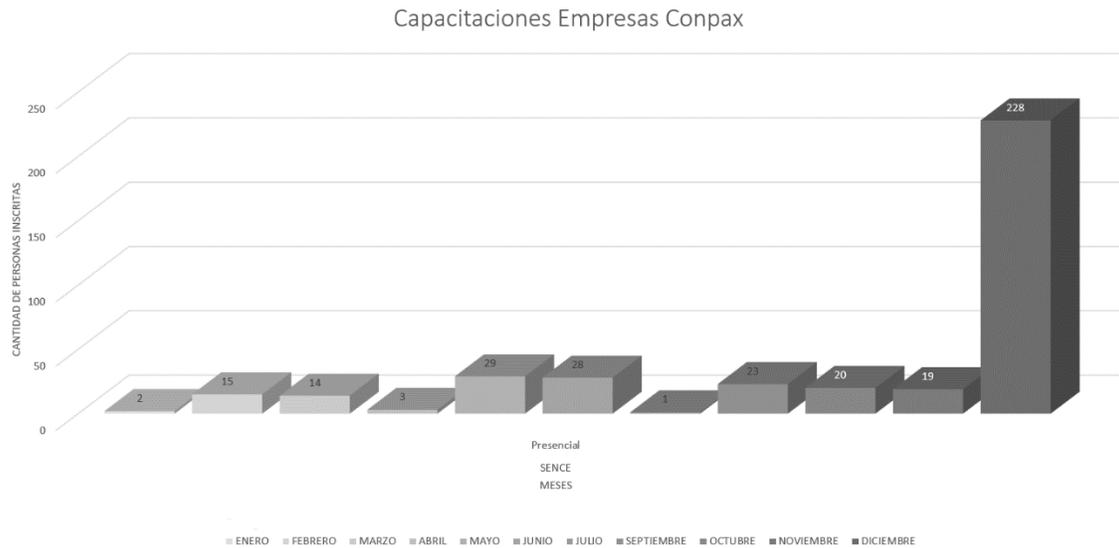


Gráfico 3: Capacitaciones Sence tipo presencial 2017 Empresas Conpax.
Elaboración propia.

Las capacitaciones son variadas⁴, pero se pueden resumir por las áreas a las que afecta, por lo tanto, estas serían las siguientes para Conpax Administración durante el 2017:



Gráfico 4: Tipos de capacitaciones 2017 Conpax Administración.
Elaboración Propia

⁴ Anexo: Cursos de capacitación Conpax Administración Spa.

2. Clima Laboral

Existe un mal clima laboral debido a que no todos los trabajadores cuentan con herramientas que estén a la altura de sus necesidades lo que genera que se sientan degradados o sin el apoyo de la empresa, pues se exige cumplir con sus deberes, a pesar de que no están las herramientas que necesitan para poder ejercerlas correctamente.

También las relaciones interdepartamentales no son fluidas, por lo que cuando se requieren documentos para ejercer el trabajo, no siempre se les solicitan a las personas que les corresponde, por lo que hay colaboradores que se ven sobrecargados de pedidos cuando no corresponde, y principalmente aquellos comprobantes se les pide a los administrativos en obra.

Mientras tanto, en faena no se encuentran todos los medios y los conocimientos que en la matriz se puede obtener, causadas por la falta de conectividad (tanto en temas de distancia como de conectividad a internet) y la falta de apoyo que se les pueda brindar. Por lo tanto, entre las regiones y la matriz, existen rivalidades respecto a las funciones que se ejercen.

A pesar de ello, la satisfacción laboral que presentan los chilenos para con su empleador alcanza el 73% durante el último trimestre del 2017, según la consultora Randstad, a lo cual ubica a Chile como el 4° país latinoamericano con el mejor índice de los 33 que fueron encuestados.⁵

⁵ Montes, C. (2018). *73% de los trabajadores chilenos está satisfecho con su empleador*. Recuperado de <http://www.latercera.com/tendencias/noticia/73-los-trabajadores-chilenos-esta-satisfecho-empleador/69621/>

Entre los puntos que se destacan, es el aumento en el temor a perder el empleo, alcanzando un 7%, mayormente presentado por aquel adulto joven, a lo que declara Octavio Avendaño en una entrevista al diario La Tercera, respecto al trabajador chileno, es una persona que está viviendo endeudada, lo que la inestabilidad de su permanencia en el trabajo es un factor que no puede controlar, por lo tanto, genera una tensión que le influye en su trabajo. Y Natalia Zúñiga agrega:

“(...) es la etapa laboral que se podría considerar más competitiva, en la cual los ejecutivos hacen carrera o se estancan”

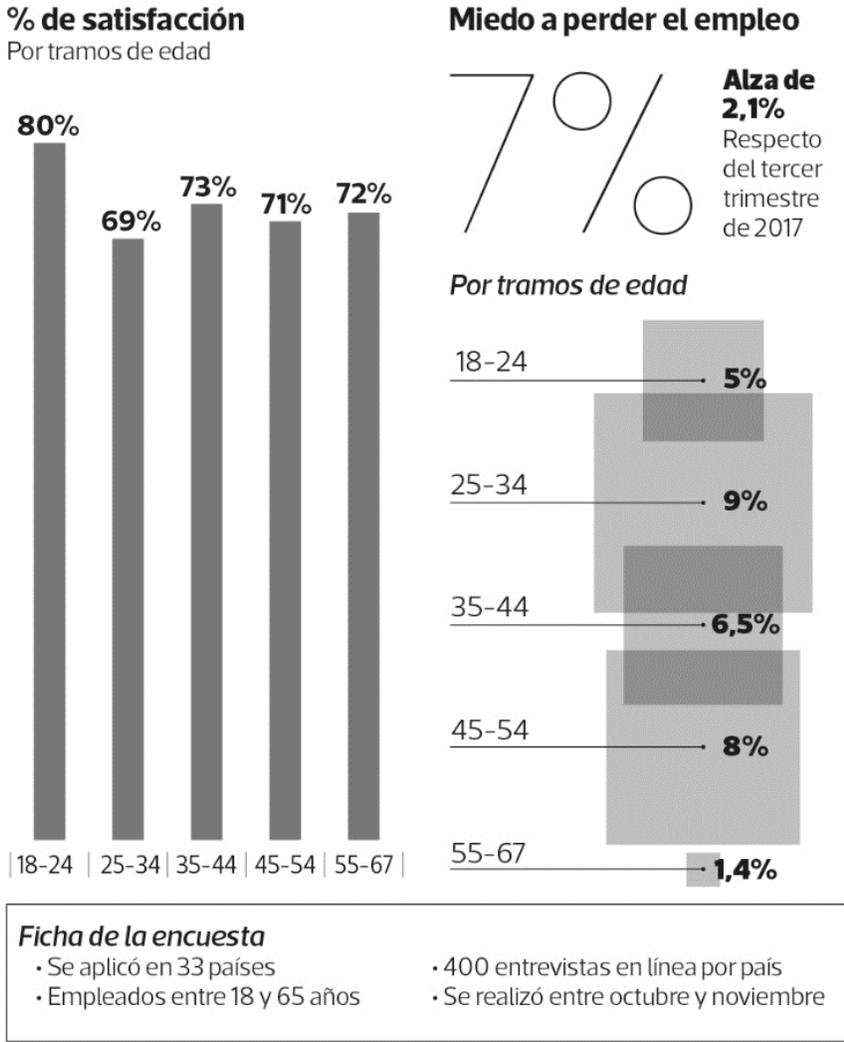


Figura 3: Satisfacción Laboral 2017, Fuente La Tercera.

3. Evaluación del desempeño

Dentro de las falencias, existe una evaluación del desempeño la cual se realiza anualmente. El estilo de evaluación es 360°, en donde se realiza una autoevaluación y la evaluación de los colaboradores, el cual debe de ser respondido por cada integrante de la empresa.

Antes de proceder a realizar la evaluación, la cual ocurre a mediados de cada año, se cita a los colaboradores a una jornada de capacitación del proceso, en donde se les enseña el método a aplicar tanto a los evaluadores como a los evaluados en diversos horarios. Además, se envían manuales informativos a aquellos que por razones de distancia, licencias médicas y vacaciones no puedan presentarse.

La evaluación se realiza on-line en la cual se le envía un correo a cada trabajador con la contraseña de acceso al sistema.

Luego de realizada la evaluación, se somete a una retroalimentación de los resultados obtenidos. Ahí sucede una reunión personal jefe de área – subordinado, en donde se conversa de los resultados obtenidos.

No existe un plan de desarrollo de las personas una vez evaluadas ni tampoco repercusiones si las evaluaciones han sido deficientes durante varios periodos de tiempo.



Inicio proceso de Evaluación de Desempeño 2018

4. Pagos duplicados

Existen casos de facturas que han sido pagadas dos veces, generando un egreso que no corresponde, además de facturas que han sido rechazadas en el portal del SII, pero aun así han sido pagadas.

Esto provoca que se generen gastos adicionales en la recuperación del pago duplicado, además de que esta información puede pasarse por alto hasta que alguien se percata con el tiempo.

Solamente para Constructora Conpax, las Facturas Electrónicas (Tipo 33 en sistema JDE), tuvieron el siguiente comportamiento desde noviembre del 2017 a abril del 2018.

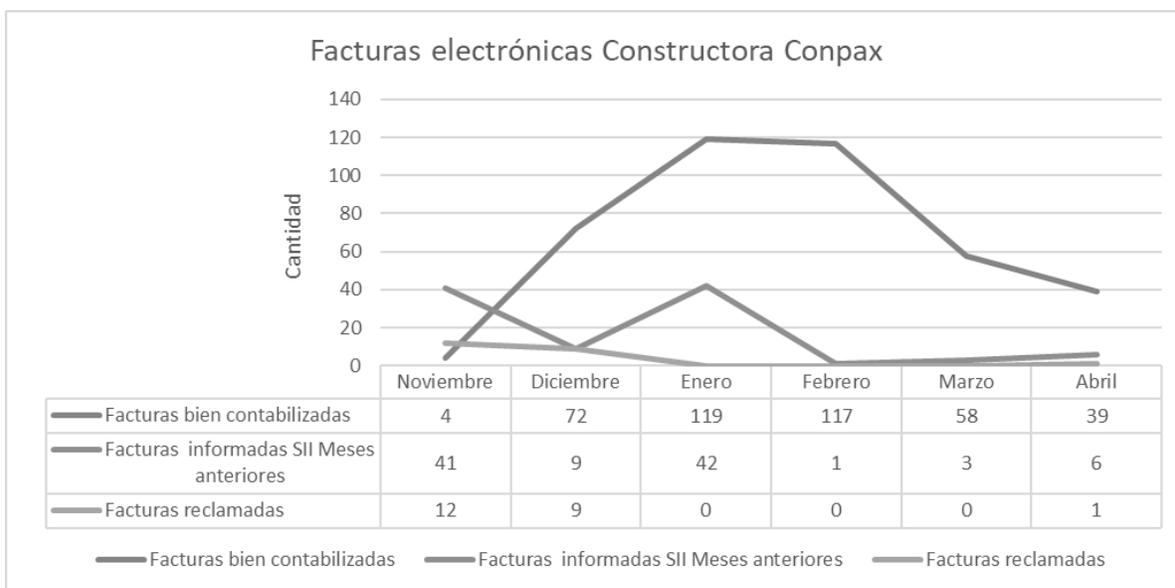


Gráfico 5: Facturas Electrónicas no informadas Constructora Conpax.

Elaboración propia.

Esto quiere decir, que hay facturas las cuales no son informadas a la casa matriz, las cuales se tienen que declarar impuestos, y se declaran diferidos en el tiempo, e incluso, antes de la facturación electrónica, no necesariamente se declaraban puesto que las facturas eran extraviadas u olvidadas.

Objetivo General del Proyecto

“Disminuir errores en la gestión de facturas dentro del sistema JDE de la empresa Compax a través de un programa de mejora en la capacitación al personal de Contabilidad”

Objetivos Específicos del Proyecto

- Recopilar información acerca de las actividades que realiza el departamento de Control Pagos y compararla con las normas tributarias vigentes al 2018 exigidas por el Servicio de Impuestos Internos.
- Describir los errores más comunes en el ingreso de facturas en el sistema JDE a través de un análisis de funcionamiento del personal del área de Control Pagos.
- Generar un manual para unificar la información donde se describan los pasos que se deben desarrollar para el correcto ingreso de facturas a pago dentro del sistema JDE y así disminuir los errores en un 25% para los efectos contables.

Capítulo III

Marco Teórico

Uno de los principales pilares que tiene Conpax, es satisfacer las necesidades de sus clientes, y una de esas necesidades es la culminación de los proyectos otorgados en los tiempos estipulados.

Para poder cumplir con ello, es necesario que el personal que está a cargo sea capaz de ejecutar correctamente su trabajo con las herramientas que se le son otorgadas. Pero no solamente basta con usar los medios, sino que es necesario conocer para qué fines son utilizados.

Es por ello por lo que son necesarios ciertos pasos antes de poder emplear acciones, por lo que se plantea en la Propuesta de Valor de Recursos Humanos de David Ulrich⁶, que hay que tener en cuenta los siguientes 5 factores:

Factor 1: Realidades externas al negocio

Este punto busca conocer dónde está situada la compañía, para poner el enfoque en el entorno tecnológico, económico, legal, demográfico, etc., en donde la empresa está desenvuelta.

En el caso de Conpax, es en el área de la construcción, Minería y Montajes entre otras, en donde sus principales clientes son entidades del estado como el Ministerio de Obras Públicas y Codelco. Además, en el ámbito económico depende del crecimiento tanto del Cobre como del crecimiento a nivel país.

⁶ Ulrich, D. (2005). *La propuesta de valor de RRHH* [Libro electrónico] (pp. 62-63). Recuperado de <http://pdfs.wke.es/2/5/6/3/pd0000012563.pdf>

Según el Instituto Nacional de Estadísticas⁷, el crecimiento de la producción minera en los últimos 5 años atiende al siguiente gráfico:

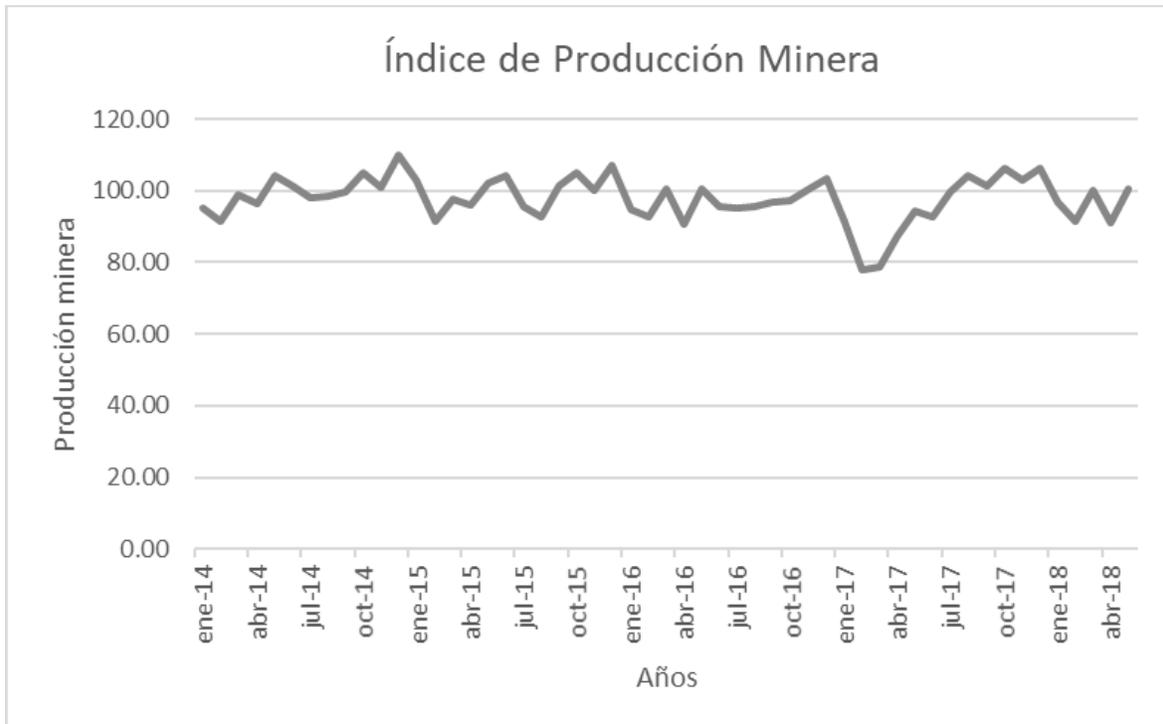


Gráfico 6: Instituto nacional de estadísticas (INE)
Elaboración propia.

El cual nos indica que el año 2017 se efectuó una baja significativa en la producción chilena, llegando a una variación de -21,8 lo que afectó considerablemente los precios de cobre y el valor del dólar durante ese año.

Además, en ámbitos legales, el Código del Trabajo dicta:

“Art. 179. La empresa es responsable de las actividades relacionadas con la capacitación ocupacional de sus trabajadores, entendiéndose por tal, el proceso destinado a promover, facilitar, fomentar y desarrollar las aptitudes, habilidades o grados de conocimientos de los trabajadores, (...)”⁸

⁷ Instituto Nacional de Estadísticas. (2018). *Minería*. Recuperado de <http://www.ine.cl/estadisticas/economicas/mineria>

⁸ Dirección del trabajo. (2018) *Código del Trabajo* (p. 103). Santiago, Chile.

El artículo anterior le da la obligación legal a las empresas de hacerse cargo del costo monetario que provoca la capacitación laboral. Por otra parte, si estas actividades de capacitación no son de la naturaleza del capítulo VI del código del trabajo y del Estatuto de Capacitación, el financiamiento puede ser sobrellevado de mutuo acuerdo entre las partes.

Factor 2: Grupos de intereses en la organización (Stakeholders)

Ulrich indica que el valor es entregado por el receptor de la acción más que por el emisor. Esto se debe a que Recursos Humanos, no solo trabaja para el cliente interno, sino que también lo hace para aquellos que se encuentran fuera de la organización, como son los proveedores, clientes, sindicatos, entre otros.

Este punto es importante, pues cada entidad tiene diferentes intereses en la empresa, como por ejemplo que la sociedad se pueda interesar más en los movimientos ambientales, o los clientes se interesen más en la ejecución del proyecto, por ejemplo.

Factor 3: Prácticas de Recursos Humanos

Se señala que las prácticas que puede contribuir el área de Recursos Humanos son ilimitadas, generando valores intangibles, los cuales se relacionan con la creación de capacidades de los trabajadores, pudiendo ser habilidades-aptitudes, que se consideran importantes. Enfatiza eso sí, que las prácticas deben estar alineadas con los objetivos y necesidades de la organización. Por lo tanto, cualquier cambio es bueno mientras siga el rumbo que lleva la organización en su totalidad.

Factor 4: Departamento de RRHH o función de RRHH

Este punto aborda la importancia de tener una gestión estratégica la cual seguir por el área, el cual debiese de tener una profesionalidad la cual sea un aporte para la organización, pues teniendo una estructura clara es capaz de develar los planes de acción de puedan venir a futuro, y allí utilizar los recursos siguiendo la línea de valor que se deba entregar.

Factor 5: La profesionalidad de Recursos Humanos

Finalmente, cada miembro del área de recursos humanos debe desempeñar un papel concreto, dejando que los profesionales desempeñen su papel correctamente, en donde se diseñen y garanticen sus funciones del cargo, de forma transparente y apropiada, dando fe de que los resultados obtenidos son eficaces dentro del sistema a base de las buenas prácticas demostrando las competencias que existen dentro del equipo de trabajo.

Es por ello, que la capacitación es un aspecto clave para toda organización, pues con este instrumento se pueden realizar actividades conociendo sus bases y planeando adecuadamente sus usos para cada situación.

Siendo así, para comprender mejor la importancia de la capacitación en el sector laboral, a continuación, se presentan ciertos antecedentes que avalan su envergadura dado el contexto actual en que se encuentra la sociedad, definiendo ciertos conceptos claves, valorando y justificando la importancia que procede este proyecto de mejora en la empresa.

1. Definición de capacitación

Para comprender mejor lo que significa la capacitación, a continuación, se citan ciertos autores íconos del área de Recursos Humanos, los cuales han sobresalido por sus trabajos y el aporte que han otorgado a la administración de personas.

“La capacitación es el proceso educativo de corto plazo, aplicado de manera sistemática y organizada, por medio del cual las personas adquieren conocimientos, desarrollan habilidades y competencias en función de objetivos definidos”.⁹

“La capacitación gerencial (...), se refiere a los programas que facilitan el proceso de aprendizaje, pero, en mayor grado, es una actividad a corto plazo para ayudar a los administradores a hacer mejor su trabajo”.¹⁰

“El proceso de capacitación y desarrollo posibilita y provoca el cambio. Gracias a esto, los empleados mediocres se pueden transformar en trabajadores capaces, y los trabajadores comprometidos se desarrollan para cumplir nuevas responsabilidades”.¹¹

⁹ Chiavenato, I. (2009). *Administración de recursos humanos* (8th ed., p. 386). México, D.F.: McGraw-Hill/Interamericana.

¹⁰ Koontz, H., Weihrich, H., & Cannice, M. (2012). *Administración* (14th ed., p. 344). México, D.F.: McGraw-Hill.

¹¹ Werther, W., & Davis, K. (2008). *Administración de recursos humanos* (6th ed., p. 272). México: McGraw-Hill.

Entonces se podría decir que toda capacitación es un proceso a corto plazo, el cual se manifiesta vista una necesidad de la empresa con uno o más de sus colaboradores en donde se ejecuta un proceso de aprendizaje para ayudarlos a ejercer mejor su trabajo.

Es por ello por lo que, la importancia de la capacitación radica en cuánto la empresa quiere progresar y mejorar, debido a que *“El éxito de una empresa se sostiene en su gente”*¹², y si las personas cuentan con los conocimientos, competencias, y conociendo los métodos del trabajo, el motor de la compañía podrá ser más fuerte y sólido al momento de ejercer las labores que les son requeridas día a día.

2. Diferencia entre capacitación y desarrollo

Teniendo así las definiciones antes descritas coinciden en que la capacitación es un proceso que se desarrolla con miras al corto plazo. Pero usualmente se utilizan como sinónimos a la capacitación con el desarrollo de personas, es por ello por lo que se hace hincapié en que estos dos conceptos, si bien están relacionados, no son sinónimos uno del otro.

Se pueden encontrar 4 grandes diferencias en estos dos conceptos:

- La capacitación, como bien se definió anteriormente, está enfocada a enseñar en el corto plazo, mientras que el desarrollo se ejecuta en varios periodos de tiempo, esperando tener resultados en el largo plazo como, por ejemplo, los estudios en las escuelas y universidades.
- Por su parte, la capacitación está pensada para ser útil en el puesto de trabajo, en donde se proyecta la necesidad del trabajador dentro de la empresa, mientras tanto, el desarrollo se enfoca en las habilidades de las

¹² Radici, F. (2016). *El éxito de una empresa se sostiene en su gente*. El Cronista. Recuperado de <https://www.cronista.com/management/El-exito-de-una-empresa-se-sostiene-en-su-gente-20160525-0015.html>

personas, tomando en cuenta sus intereses y en donde mayor provecho se pueda obtener de su formación. Y si tenemos en cuenta que el desarrollo se basa en su puesto de trabajo, a esto se le llamará construcción de trayectoria profesional.

- Además, la capacitación tiene como objetivos concretos y bien definidos, por otra parte, el desarrollo tiene objetivos más amplios, los cuales pueden abarcar cualesquiera tipos de conocimientos y habilidades que se deseen. Del mismo modo, estos objetivos pueden modificarse conforme pasa el tiempo o se adquieran nuevas demandas.
- Finalmente, la capacitación es una actividad diseñada usualmente por las empresas, en donde se elige el motivo de dicha labor, quién la imparte, en el caso de que sea un tutor o un experto, y las herramientas que se deben utilizar, es por lo que también deben asumir su coste, al contrario del desarrollo, que es un programa habitualmente personalizado, en donde el beneficiario es el encargado de su propio aprendizaje y progreso.

(Anónimo [2017]. *Las 4 grandes diferencias entre capacitación y desarrollo*. Recuperado de <https://www.game-learn.com/las-4-grandes-diferencias-entre-capacitacion-y-desarrollo/>)

Estas diferencias se pueden diferenciar mayormente en la siguiente tabla:

	CAPACITACIÓN	DESARROLLO
Responde a	<i>Cómo hacer</i>	<i>Qué hacer, qué dirigir</i>
Definición	Actividad sistemática y programada que busca preparar al trabajador para que desempeñe sus funciones asignadas	Educación que busca el crecimiento profesional
Objetivo	Integrar al personal al proceso productivo	Acrecentar actitudes de una determinada filosofía organizacional
Nivel	Trabajadores en general	Ejecutivos
Plazo	Corto plazo	Largo plazo
Tipo de educación	Perfeccionamiento técnico	Aprendizaje integral con miras al desempeño futuro

Figura 4: Diferencias entre capacitación y desarrollo. Werther y Davis (2008)

En efecto, todo cambio debe de ser planeado estratégicamente pensando en los beneficios que trae consigo la puesta en marcha de ciertas acciones, que son, en este caso, la capacitación.

Es por ello por lo que, en esta materia, se encuentran cuatro tipos de capacitaciones¹³:

i. Capacitación virtual:

Debido al incremento del uso de las nuevas tecnologías y el fácil acceso que se tiene al ingresar a internet, es posible realizar diversas capacitaciones de forma virtual, las cuales pueden abarcar diferentes tipos de conocimientos que estén acorde a lo que el empleador necesita de su colaborador, o si el mismo trabajador desea mejorar sus conocimientos lo puede lograr en diversos portales, tanto internos como externos, siendo uno de los últimos, el portal de capacitación de “Sercotec”¹⁴, página web administrada por el Gobierno de Chile, la cual se puede ingresar a través de su portal on-line, el cual entrega cursos de gestión financiera, marketing, gestión de personas, entre otros¹⁵.

Las particularidades que tiene la capacitación virtual, es que es una herramienta que puede estar disponible en cualquier minuto, al cual se puede ingresar desde cualquier lugar con acceso a internet.

Además, cada vez más se está empleando el uso de las videoconferencias en diversos ámbitos, ya que este modelo se puede emplear tanto a reuniones grupales, en donde pueden participar dos o más personas, utilizando el sistema para reuniones, conferencias de prensa, etc., como también, las videoconferencias

¹³ Jamaica, F. (2015). *Los beneficios de la capacitación y el desarrollo del personal de las pequeñas empresas*. Universidad Militar Nueva Granada.

¹⁴ Sercotec (s.f.) *Portal de Capacitación*. Recuperado de <http://capacitacion.sercotec.cl/portal/cursos>

¹⁵ **Anexo:** Cursos Sercotec

personales, las que participan dos personas para intercambiar información del ámbito que prefieran, ya que el sistema está abierto a todo público¹⁶.

ii. Capacitación presencial:

Este tipo de capacitaciones implica en ciertas instituciones, un número mínimo de participantes, pero a todas por igual se exige un horario y lugar determinado. Sus ventajas¹⁷ consisten en su interacción con el tutor o instructor, de manera que se pueda explicar de forma diferente para las necesidades del trabajador.

En tanto, la asistencia a clase es un problema debido a la falta de flexibilidad horaria que se dan en los trabajos.

iii. Capacitación interna:

Este tipo de capacitación se diseña de manera tal que sea la propia compañía la que capacita, lo que preferiblemente se espera que los tutores sean trabajadores de la misma empresa los cuales tengan las herramientas y la experiencia para poder instruir a sus pares.

Tal como cita Diez y Abreu, esto permite que la empresa pueda abaratar costos asociados a la formación y el entrenamiento de su personal, aprovechando así el conocimiento que se encuentra dentro de su equipo de trabajadores. (Citado por Jamaica, 2015)

¹⁶ Vidal, L., & Álvarez, C. (s.f.) *Videoconferencia: Herramienta para la educación no presencial - Educrea*. Recuperado de <https://educrea.cl/videoconferencia-herramienta-para-la-educacion-no-presencial/>

¹⁷ Anón. (s.f.) *La capacitación a distancia y presencial en el área laboral*. Recuperado de <https://trabajoypersonal.com/la-capacitacion-a-distancia-y-presencial-en-el-area-laboral/>

iv. Capacitación externa:

Este tipo se utiliza generalmente para los niveles jerárquicos superiores, pero aún así, es posible implementarla en los departamentos que se requieran.

Usualmente estas capacitaciones son realizadas por consultoras o personal externo, lo cual hace que este tipo de capacitación sea la más costosa entre las 4 presentadas.

Existen entidades especializadas en este tipo de capacitación, como lo son el Sence, el cual es un organismo técnico del Estado, el cual estimula la capacitación en las empresas fomentando las instituciones intermedias como lo son la OTIC, y las ejecutoras de capacitación como lo son las OTEC.

Estas capacitaciones se promueven y coordinan principalmente en las Oficinas Municipales de Información Laboral (OMIL). Las capacitaciones pueden ser tanto para personas naturales como para empresas, teniendo estas últimas el beneficio gracias a la Ley de Capacitación, de utilizar hasta el 1% de la plantilla de remuneraciones imponibles anuales para ser destinado a esta causa.

En término de costos, *“es que, si la empresa obtiene utilidades al final de su ejercicio anual, deduce de impuestos lo invertido en capacitación y, de registrar pérdidas, el Estado le devuelve lo que haya invertido”*.¹⁸

¹⁸ Sence. (s.f.) *¿Qué beneficios tiene la Ley de Capacitación y quienes pueden acceder a ella?* Recuperado de http://www.sence.cl/601/w3-article-3136.html?_noredirect=1

Capítulo IV

Metodología

Este capítulo consta de la metodología utilizada para la realización del plan de mejora, en dónde se plantean los procedimientos para alcanzar los objetivos planteados anteriormente (Ver página 28).

Dentro de la metodología que se desea plantear, se requieren determinar 3 fases según Palella & Martins:

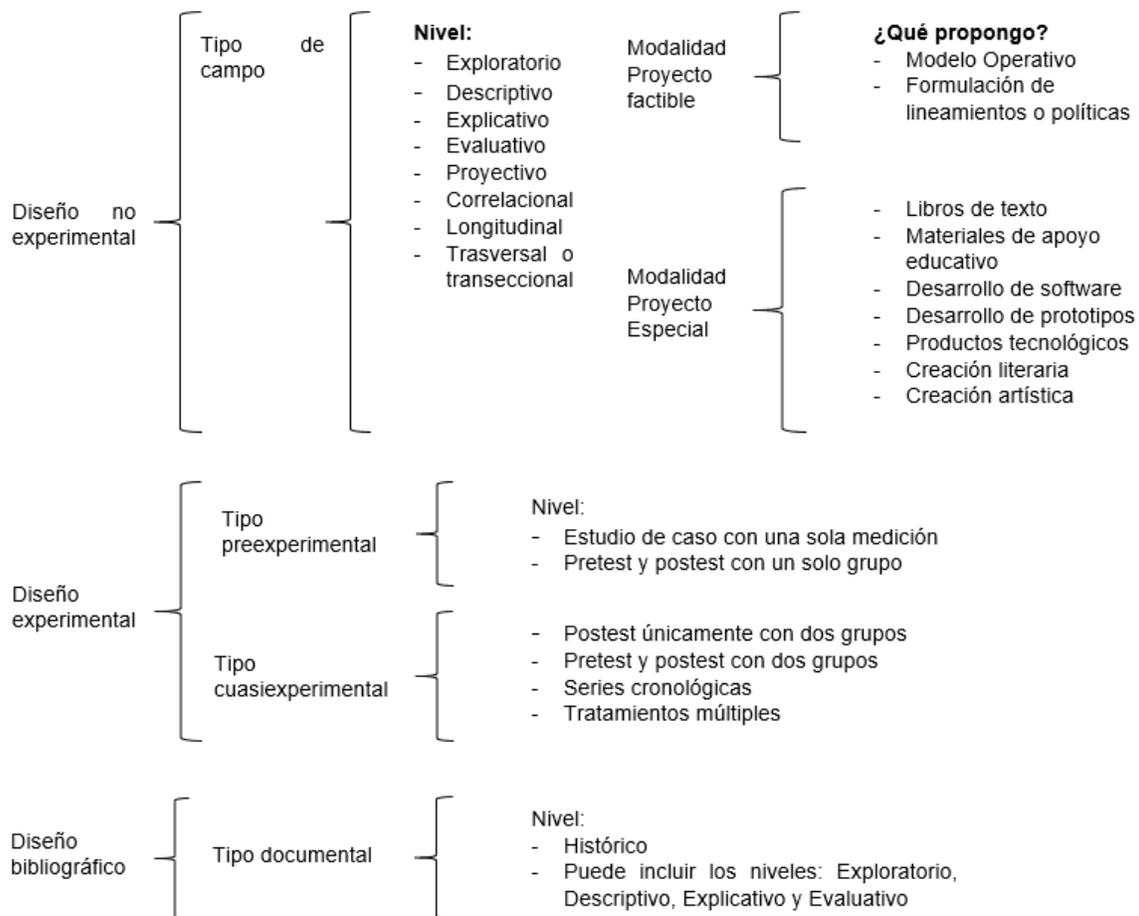


Figura 5: Diseño, tipo, nivel y modalidad de investigación. Palella & Martins (2003).

1. Investigación:

Método de investigación

Para comenzar, se realizará una investigación con el método de *visión de campo*, cuya definición se presenta como:

“Es aquella que consiste en la recolección de datos directamente de los sujetos investigados, o de la realidad donde ocurren los hechos (...), sin manipular o controlar variable alguna”¹⁹

Se presenta este método para conocer con mayor detalle algún área que presente mayores problemáticas en la empresa y que necesite apoyo de tipo unificador. ¿Qué se quiere decir con ello?, que las acciones de las personas pertenecientes a un mismo departamento sean diferentes para el mismo caso.

Es por lo que se optará por la realización de una entrevista a los entes elegidos, generando un levantamiento de los datos que son requeridos para generar una visibilidad de los hechos que sean dispares, y así enfocar el tema en el ente que mayor apoyo necesita.

2. Nivel de investigación

El método requiere que su nivel sea del tipo descriptivo, buscando interpretar realidades para aclarar los datos. Para realizarlo es necesario generar una descripción, un registro y un análisis de qué se está realizando por el grupo en cuestión.

¹⁹ Palella Stracuzzi, S., & Martins Pestana, F. (2003). *Metodología de la investigación cuantitativa* (2nd ed., p. 88). Caracas: Fondo Editorial de la Universidad Pedagógica Experimental Libertador.

Luego, con los datos recolectados del punto anterior, se generarán las directrices que serán las bases para el proyecto.

Por lo tanto, la población analizada total es la cantidad de trabajadores de la empresa Compax Administración, los cuales consisten en un total de 291 personas.

Para ello, se realizará una búsqueda de la información más detallada para determinar el problema en el cual se basa el proyecto de mejora.

3. Modalidad de investigación

Modelo Operativo:

3.1. Capacitación:

Con los datos ya revelados y analizados, se verifica que el proyecto sea factible, y, de ser así, se realiza una propuesta de mejora a la muestra extraída del total de trabajadores participantes en la investigación, en donde se diagnostique la situación, exponiendo los datos encontrados y evaluados, generando un plan fundamentando teóricamente las bases y estableciendo el plan de acción a seguir, presentando su factibilidad y su requerimiento de costos asociado.

3.2. Manual

Generar un manual de usuario para todo aquel integrante que esté trabajando con el ingreso de facturas y su manipulación en el sistema, sepa claramente cuáles son los pasos que seguir dependiendo de la situación en la que se encuentre. Planteando un alineamiento de la información en donde se pueda extraer fácilmente el qué hacer al encontrarse con una disyuntiva en la modificación de los datos.

Capítulo V

Plan de mejora

El siguiente plan, se elabora determinando las tareas que se consideran necesarias para el cumplimiento del objetivo, siguiendo la metodología propuesta.

- Identificar el área de mejora
 - Determinar un área en la cual se tenga contacto dentro de Conpax Administración, la cual presente dificultades.
 - Se requiere contacto con los jefes de departamento.

- Detectar los principales problemas en el área seleccionada
 - Realizar un levantamiento de datos los cuales afecten al departamento al cual se le propondrá la mejora.
 - Se requieren conocimientos previos para comparar los aciertos de los errores.
 - Conocer el sistema interno de la compañía.
 - Conocer las obligaciones tributarias que impone el SII.
 - Describir y analizar los datos obtenidos.
 - Se requiere entrevista con colaboradores que tengan experiencia en el área y puedan otorgar información del tema.
 - Área de control pagos

- Formulación de los objetivos
 - Se formulan objetivos los cuales se esperan lograr al concluir el proceso.

- Seleccionar las acciones de mejora
 - Evaluar qué tipo de capacitación es mejor para efectuar el proceso
 - Definir tipo de capacitación
 - Definir modalidad de capacitación
 - Generar un manual de usuario con los datos de la capacitación, el que pueda estar disponible para cualquier usuario que deba efectuar manejo de facturas en el sistema.

Carta Gantt

Carta Gantt		2018																				
		Marzo				Abril				Mayo				Junio				Julio				
Proyecto de Titulación		S	S	S	S	S	S	S	S	S	S	S	S	S	S	S	S	S	S	S	S	S
Partes interesadas : Carolina Ramírez		E	E	E	E	E	E	E	E	E	E	E	E	E	E	E	E	E	E	E	E	E
Universidad Mayor		M	M	M	M	M	M	M	M	M	M	M	M	M	M	M	M	M	M	M	M	M
Fecha de Inicio : Marzo 2018		A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A
Fecha de termino: Agosto 2018		N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N
Actividades	Duración (Semanas)	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A	A
Identificar área de mejora	4																					
Levantamiento de datos	4																					
Capacitación sistema JDE	8																					
Capacitación SII	4																					
Formular objetivos	2																					
Investigación tipos capacitaciones	2																					
Preparación de propuesta	8																					
Generar manual*	6																					
Obtención de autorización*	2																					
Realización de capacitación*	1																					

* Pasos que se efectúan a posteriori del mes de julio del 2018.

Capítulo VI

Resultados

En el presente proyecto, fueron presentados tres objetivos específicos, los cuales fueron descritos en sus fases indicadas en el plan de acción, de modo que a continuación se presenta el desarrollo de cada punto.

Objetivo específico N°1:

“Recopilar información acerca de las actividades que realiza el departamento de Control Pagos y compararla con las normas tributarias vigentes al 2018 exigidas por el Servicio de Impuestos Internos”.

El cumplir con el objetivo, se tuvieron que realizar reuniones con el jefe de departamento, don Guido Medina, en el cual se obtuvieron las bases del departamento, entre las que se encuentran los siguientes puntos:

- Recepciones de facturas
 - Según portal *GetDTE*

Se pueden efectuar rechazos de facturas hasta 8 días máximo después de ser informado en el sistema.

- Facturas manuales

Este sistema sigue vigente solo para la recepción, pues a partir del año 2016 la facturación electrónica fue obligatoria para las pequeñas y medianas empresas según la Ley N° 20.727, la cual entró en vigor a partir del año 2014 para las

grandes empresas y que culminó por implantarse para las pequeñas en abril del presente año.

- Facturas automáticas

A partir del último año se implementó el sistema de ingreso automático de facturas, el cual se realiza a través del módulo de Control de Facturas a Obra (CFO) el cual requiere una serie de pasos para contabilizar una factura en alguna obra y en su cuenta de costos correspondiente.

Para realizar estos pasos se genera una capacitación básica, la cual no es eficiente debido a que los administrativos de obra preguntan frecuentemente los pasos para contabilizar los documentos.

- Contabilización de documentos en sistema JDE
 - Ingreso de información al libro de compras

Dentro del sistema, se utilizan diversas nomenclaturas para determinar tipos de documentos. El departamento de Control-Pago utiliza: 33; 34; 61; 46; para la contabilización de las facturas.

- Generación de nóminas de pago

Las nóminas son de generación semanal, las cuales tienen forma de pago vale vista o cheques.

El objetivo planteado se cumple al 100%, recolectando la información necesaria para la gestión del proyecto.

Objetivo específico N°2:

“Describir los errores más comunes en el ingreso de facturas en el sistema JDE a través de un análisis de funcionamiento del personal del área de Control Pagos”.

Dentro del proceso de ingreso de facturas, se pueden realizar por las diferentes obras, las cuales anteriormente se permitía un ingreso más libre de las facturas, las cuales con el tiempo ha ido tomando más rigidez gracias al sistema.

Los errores más comunes que suceden en el proceso son:

- Contabilización de documentos que han sido reclamados ante el servicio de impuestos internos.
- Pago de facturas que han sido reclamadas.
- Reclamar facturas que están correctamente emitidas.
- Falta de comunicación entre el departamento y las obras, lo que produce desconocimiento de las facturas que pertenecen o no a cada unidad de negocio.
- Desconocimiento de los procesos que se deben efectuar para el ingreso de facturas debido a los cambios en el sistema.

Se adjunta un instructivo de contabilización de factura.²⁰

Se determina que el objetivo fue cumplido al 100%, obteniendo la información gracias a reuniones con colaboradores del departamento de control pago, el cual permite generar un instructivo básico de la contabilización de las facturas en sistema.

²⁰ Anexo: Contabilización de facturas en sistema JDE

Objetivo específico N°3:

Generar un manual para unificar la información donde se describan los pasos que se deben desarrollar para el correcto ingreso de facturas a pago dentro del sistema JDE y así disminuir los errores en un 25% para los efectos contables.

Debido a la magnitud de la información recolectada, se determina que este objetivo no logra ser desarrollado. Esto se debe a que principalmente las entidades a las que afecta no solo corresponden al departamento de control pagos, sino que también a los jefes administrativos. Por lo que su alcance sería mayor.

Es por ello por lo que se presenta la siguiente información de la empresa.

Empresas Conpax cuenta con un total de 2603 trabajadores

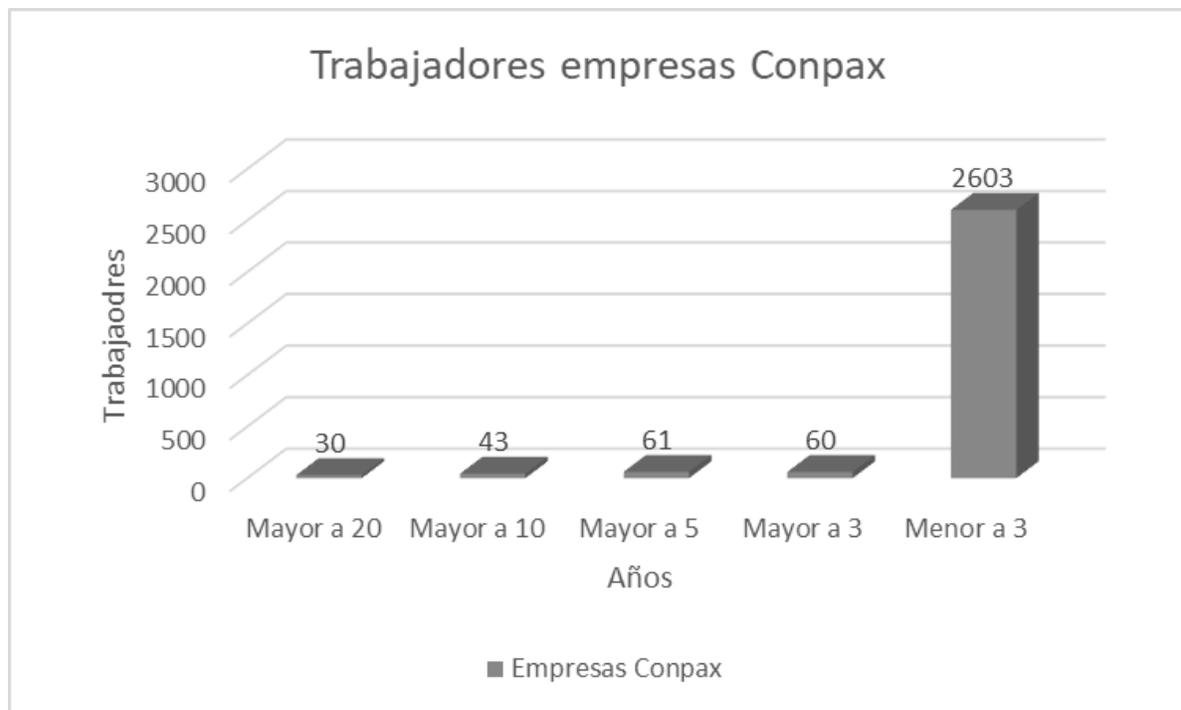


Gráfico 7: Cantidad trabajadores Empresas Conpax
Elaboración propia

De ellos, solamente el 7% lleva más de 3 años en la compañía. Pero el aumento significativo en la cantidad de trabajadores se debe a que durante estos últimos años se han realizado diversos consorcios con otras empresas, lo cual ha generado un aumento en la dotación del personal total.

A su vez, se encuentra Conpax Administración, la cual presenta que el 57% de sus trabajadores han sido contratados en los últimos 5 años.

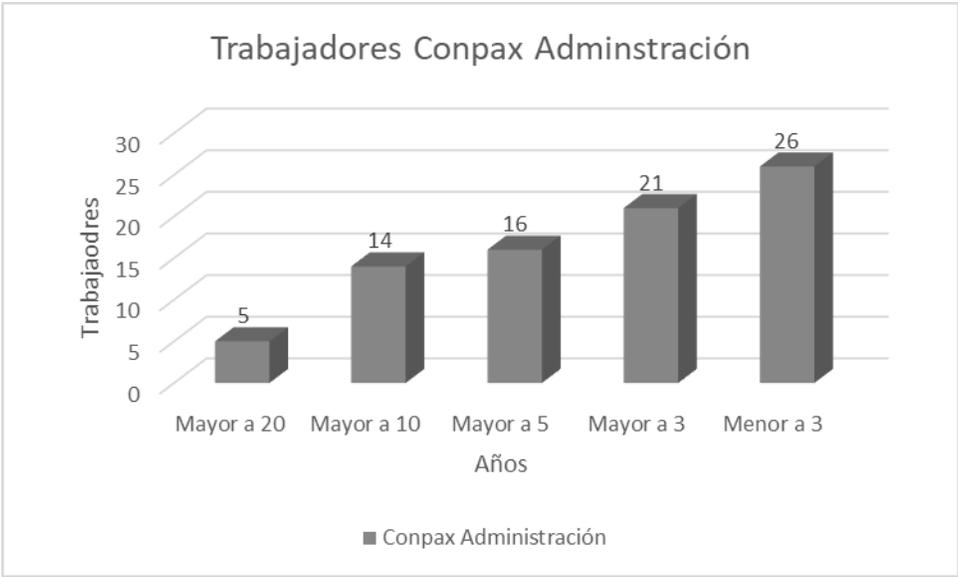


Gráfico 8: Cantidad trabajadores Conpax Administración
Elaboración propia

Y dentro del departamento de control pago solamente dos de sus cuatro integrantes han recibido capacitaciones en el último año.

Siendo capacitaciones en el área de contabilidad y ofimática, siendo cursos a través del Sence de manera presencial.

Conclusiones

Se concluye que la importancia de esta capacitación afecta principalmente a los trabajadores de la compañía, concretamente al departamento de control pagos y además, es un trabajo que debe ir igualmente enfocado hacia los jefes administrativos, pues es de vital importancia debido al área en que se encuentran insertos, lo cual afecta secciones tanto legales como administrativas.

El generar una capacitación de tipo interna - presencial con los miembros de la división, permite que, de sus conocimientos previos y aprendizajes, se pueda extraer información para compartir entre estos dos entes, lo cual ayuda a disminuir la cantidad de notas de crédito efectuadas por facturas rechazadas, por falta de información en matriz, lo que afecta en el tiempo de la re-facturar, tiempos de pago y en la otorgación de crédito a la empresa.

Este último punto se debe a que hay facturas que, al no ser bien informadas desde su fuente, no son pagadas, lo que deriva a que la factura esté en posesión de un factoring o para su ingreso al boletín comercial.

De estos casos no es posible llevar un registro, pero si se pueden tomar medidas paliativas con tal de evitar casos a futuro y un mejor ejercicio de pago a proveedores.

Dado los objetivos planteados, se encontraron más áreas de las que en un comienzo se registraron, pero que, apoyando al corazón del sistema de pago, es posible ayudar a mejorar las secciones que también se ven involucradas.

Además, se encuentran errores de sistema, tales como el ingreso manual de facturas, que causa problemas al digitalizar manualmente las facturas, los cuales permiten que los errores se puedan producir.

Finalmente, la empresa no presenta una misión y visión clara de lo que buscan, y estos tampoco son presentados a los colaboradores, por lo que cada uno solo se “dedica a lo suyo”, por lo que la falta de colaboración y de entrega de información son aspectos que no se trabajan desde el área de gestión del personal.

“Solo hay algo peor que formar a tus empleados y que se vayan...

No formarlos y que se queden”

- Henry Ford

Capítulo VII

Glosario

- **Batch:** Agrupación de asientos contables y documentos asociados a procesos.
- **CChC:** Cámara Chilena de la Construcción.
- **ERP:** Enterprise Resource Planning (Planificación de Recursos Empresariales).
- **JDE:** JD Edwards EnterpriseOne.
- **ICA:** Instrucción de contabilidad automática utilizada para gatillar asientos contables.
- **Postear:** Contabilizar transacción en libros contables.
- **SIC:** Sistema Interconectado Central.
- **SII:** Servicio de Impuestos Internos.
- **UN:** Unidad de negocio.
- **TI:** Tecnología de la información.

Bibliografía

Anónimo (s.f.) *BCN Consultores – GetDTE*. Recuperado de <http://www.bcnconsultores.cl/portfolio-item/factura-electronica-getdte/>

Anónimo (s.f.) *La capacitación a distancia y presencial en el área laboral*. Recuperado de <https://trabajoypersonal.com/la-capacitacion-a-distancia-y-presencial-en-el-area-laboral/>

Anónimo (s.f.) *Tipos de investigación y diseño de investigación*. Recuperado de <http://metodologia02.blogspot.cl/p/operacionalizacion-de-variables.html>

Anónimo (2017). *Las 4 grandes diferencias entre capacitación y desarrollo*. Recuperado de <https://www.game-learn.com/las-4-grandes-diferencias-entre-capacitacion-y-desarrollo/>

CChC. (2014). *CChC premia a sus empresas con baja tasa de accidentabilidad. Cámara Chilena de la Construcción*. Recuperado de <http://www.cchc.cl/comunicaciones/noticias/56796-cchc-premia-a-sus-empresas-con-baja-tasa-de-accidentabilidad>

Chiavenato, I. (2009). *Administración de recursos humanos* (8th ed., p. 386). México, D.F.: McGraw-Hill/Interamericana.

Conpax.

(s.f. a) *Constructora Conpax: Nuestra Historia*. Recuperado de <http://www.conpax.cl/historia.html>

(s.f. b) *Constructora Conpax: RSE*. Recuperado de <http://www.conpax.cl/rse.html>

(s.f. c) *Constructora Conpax: Sistema de Gestión Integrado*. Recuperado de <http://www.conpax.cl/sgi.html>

Dirección del trabajo. (2018) *Código del Trabajo* (p. 103). Santiago, Chile.

El Mercurio. (2015). *Constructora Conpax y Pavimentos Quilín ganaron Premio Responsabilidad Social Empresarial 2015 de la Cámara Chilena de la Construcción.* (p. 16). Recuperado de <http://impresa.elmercurio.com/Pages/NewsDetail.aspx?dt=2015-05-17&dtB=17-05-2015%200:00:00&PaginaId=16&bodyid=2>

Instituto Nacional de Estadísticas. (2018). *Minería.* Recuperado de <http://www.ine.cl/estadisticas/economicas/mineria>

Jamaica, F. (2015). *Los beneficios de la capacitación y el desarrollo del personal de las pequeñas empresas.* Universidad Militar Nueva Granada.

Koontz, H., Weihrich, H., & Cannice, M. (2012). *Administración* (14th ed., p. 344). México, D.F.: McGraw-Hill.

Montes, C. (2018). *73% de los trabajadores chilenos está satisfecho con su empleador.* Recuperado de <http://www.latercera.com/tendencias/noticia/73-los-trabajadores-chilenos-esta-satisfecho-empleador/69621/>

Parella Stracuzzi, S., & Martins Pestana, F. (2003). *Metodología de la investigación cuantitativa* (2nd ed., p. 88). Caracas: Fondo Editorial de la Universidad Pedagógica Experimental Libertador.

Parella Stracuzzi, S., & Martins Pestana, F. (2003). *Metodología de la investigación cuantitativa* [Gráfico] (2nd ed., p. 94). Caracas: Fondo Editorial de la Universidad Pedagógica Experimental Libertador.

Radici, F. (2016). *El éxito de una empresa se sostiene en su gente. El Cronista.* Recuperado de <https://www.cronista.com/management/El-exito-de-una-empresa-se-sostiene-en-su-gente-20160525-0015.html>

Sence. (s.f.) *¿Qué beneficios tiene la Ley de Capacitación y quienes pueden acceder a ella?* Recuperado de http://www.sence.cl/601/w3-article-3136.html?_noredirect=1

Sercotec (s.f.). *Portal de Capacitación*. Recuperado de <http://capacitacion.sercotec.cl/portal/cursos>

Ulrich, D. (2005). *La propuesta de valor de RRHH* [Libro electrónico] (pp. 62-63). Recuperado de <http://pdfs.wke.es/2/5/6/3/pd0000012563.pdf>

Velasco Cruz, J. (2017). *Empresas Conpax S.A.: El valor del trabajo bien hecho - CChC - Cámara Chilena de La Construcción*. Recuperado de <http://www.revistaenconcreto.cl/empresas-con-historia-cchc/empresas-conpax-cchc/>

Vidal, L., & Álvarez, C. (s.f.) *Videoconferencia: Herramienta para la educación no presencial*. Recuperado de <https://educrea.cl/videoconferencia-herramienta-para-la-educacion-no-presencial/>

Werther, W., & Davis, K. (2008). *Administración de recursos humanos* (6th ed., p. 272). México: McGraw-Hill.

Anexos

Certificados Constructora Conpax S.A.

ISO 14001:2004

SGS

Certificado CL13/20100717

El sistema de gestión de

CONSTRUCTORA CONPAX S.A.

Palacio Riesco N° 4583, Huechuraba,
Santiago, Chile

ha sido evaluado y certificado en cuanto al cumplimiento de los requisitos de

ISO 14001:2004

Para las siguientes actividades
**Construcción de Proyectos de Ingeniería,
Aplicable a Obras en Ejecución.**

Cualquier aclaración adicional relativa tanto al alcance de este certificado como a la aplicabilidad de los requisitos de la norma ISO 14001:2004 puede obtenerse consultando a la organización

Este certificado es válido desde
31 de Marzo de 2016 hasta 15 de Septiembre de 2018
y permanece válido sujeto a las auditorías de seguimiento satisfactorias.
Auditoría de Recertificación antes del 15 de Agosto de 2018
Edición 2. Certificado desde 12 de Febrero de 2009

Autorizado por

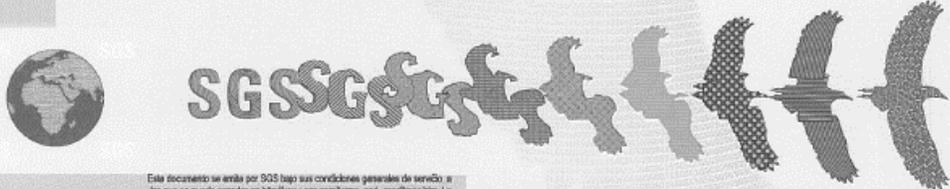
Andrés Chapparro Morales
Certification Manager

SGS Chile Ltda. Systems & Services Certification
Puerto Madero N° 130, Pudahuel, Santiago, Chile
t 56 (0)2 28989658 f 56(0)2 28989633 www.sgs.com

Página 1 de 1


SGS


Reg. No SGA 013
Registro Nacional N° 8-350



Este documento se emite por SGS bajo sus condiciones generales de servicio a las que se puede acceder en http://www.sgs.com/terms_and_conditions.htm. La responsabilidad de SGS queda limitada en los términos establecidos en los citados condiciones generales que resultan de aplicación a la prestación de sus servicios. La autenticidad de este documento puede ser comprobada en <http://www.sgs.com/en/Our-Company/Certified-Clients/Directories/Certified-Clients-Directories.aspx>. El presente documento no podrá ser alterado ni modificado, ni en su contenido ni en su apariencia. En caso de modificación del mismo, SGS se reserva las acciones legales que estime oportunas para la defensa de sus legítimos intereses.



SGS

Certificado CL 13/20100719

El sistema de gestión de

CONSTRUCTORA CONPAX S.A.

Palacio Riesco Nº 4583, Huechuraba,
Santiago, Chile

ha sido evaluado y certificado en cuanto al cumplimiento de los requisitos de

OHSAS 18001:2007

Para las siguientes actividades

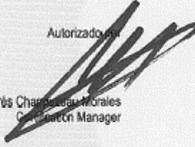
Obras que Ejecuta Constructora CONPAX.

Cualquier aclaración adicional relativa tanto al alcance de este certificado como a la aplicabilidad de los requisitos de la norma OHSAS 18001:2007 puede obtenerse consultando a la organización

Este certificado es válido desde
31 de Marzo de 2016 hasta 30 de Marzo de 2019
y permanece válido sujeto a las auditorías de seguimiento satisfactorias.
Auditoría de Recertificación antes del 28 de Febrero de 2019
Edición 2. Certificado desde 11 de Junio de 2010


Reg. No SGR 009
Registro Nacional Nro. C-460

Autorizado por


Andrés Chara
Construction Manager

SGS Chile Ltda. Systems & Services Certification
Puerto Madero Nº 130, Pudahuel, Santiago, Chile
t 56 (0)2 28989658 f 56(0)2 28989633 www.sgs.com

Página 1 de 1



Este documento se emite por SGS bajo sus condiciones generales de servicio, a las que se puede acceder en http://www.sgs.com/terms_and_conditions.htm. La responsabilidad de SGS queda limitada en los términos establecidos en las citadas condiciones generales que resultan de aplicación a la prestación de sus servicios. La autenticidad de este documento puede ser comprobada en <http://www.sgs.com/ver/Our-Company/Certific-Client-Direction/Certific-Client-Direction.aspx>. El presente documento no podrá ser alterado, ni modificado, ni en su contenido ni en su apariencia. En caso de modificación del mismo, SGS se reserva las acciones legales que estime oportunas para la defensa de sus legítimos intereses.

Certificado Conpax Maquinarias SPA.

ISO 9001:2008

SGS

Certificado CL13/20100721

El sistema de gestión de

CONPAX MAQUINARIAS SpA

Camino a la Montaña S/N, Parcela 1, Loteo 8, Colina,
Santiago, Chile

ha sido evaluado y certificado en cuanto al cumplimiento de los requisitos de

ISO 9001:2008

Exclusiones: 7.3 - 7.5.2

Para las siguientes actividades:

Arrendamiento de Maquinarias y Equipos para Trabajos de Construcción.

Cualquier aclaración adicional relativa tanto al alcance de este certificado como a la aplicabilidad de los requisitos de la norma ISO 9001:2008 puede obtenerse consultando a la organización

Este certificado es válido desde
31 de Marzo de 2016 hasta 15 de Septiembre de 2018
y permanece válido sujeto a las auditorías de seguimiento satisfactorias.
Auditoría de Recertificación antes del 15 de Agosto de 2018
Edición 2. Certificado desde 31 de Marzo de 2013

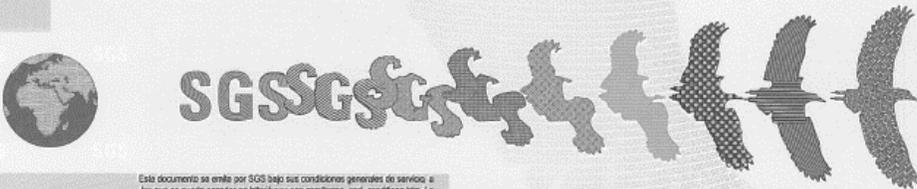

SGS


Reg. No SC 002
Registro Nacional Nro. 2846

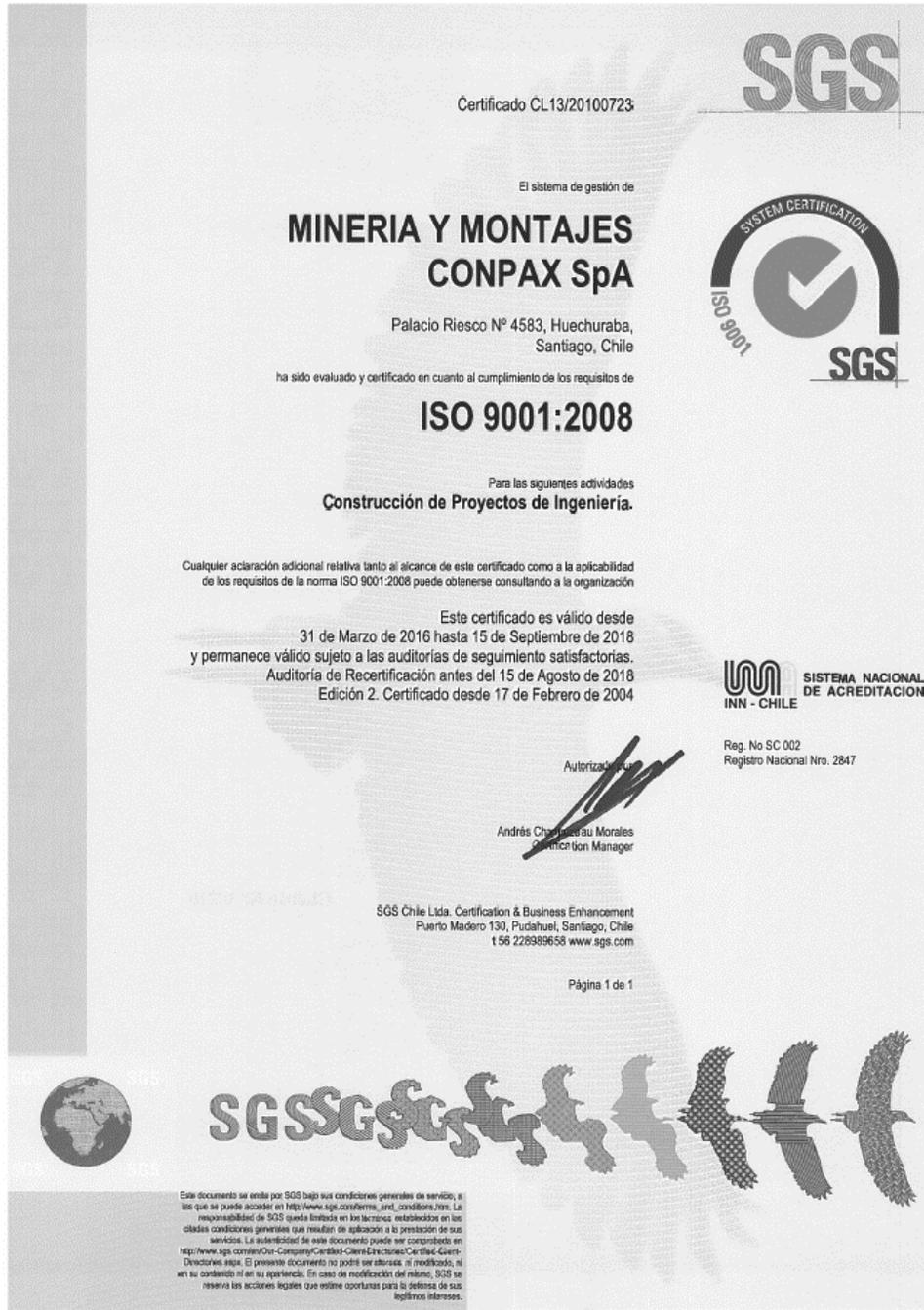

Autenticado
Andrés Chappuzeau Morales
Certification Manager

SGS Chile Ltda. Certification & Business Enhancement
Puerto Madero 130, Pudahuel, Santiago, Chile
t 56 228989658 www.sgs.com

Página 1 de 1



Este documento se emite por SGS bajo sus condiciones generales de servicio a las que se puede acceder en http://www.sgs.com/innn_and_conditions.htm. La responsabilidad de SGS queda limitada en los términos establecidos en las citadas condiciones generales que resultan de aplicación a la prestación de sus servicios. La autenticidad de este documento puede ser comprobada en <http://www.sgs.com/innn/Our-Company/Certified-Client-Directories/Certified-Clients-Directories.aspx>. El presente documento no puede ser alterado ni modificado, ni en su contenido ni en su apariencia. En caso de modificación del mismo, SGS se reserva las acciones legales que estime oportunas para la defensa de sus legítimos intereses.



Cursos de capacitación Conpax Administración Spa.

Los tipos de cursos que se realizaron internamente para Conpax Administración durante el año 2017 fueron:

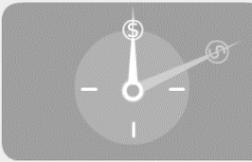
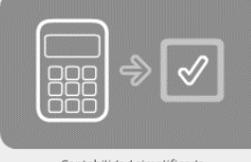
- Charla investigación de accidentes
- Charla: el impacto de la gestión del talento en las empresas
- Curso comité paritario
- Curso shotcrete
- Encuentro de administrativos-agosto 2017
- Identificación de peligros y evaluación de riesgos (IPER)
- Jornada de profesionales 2017 final
- Jornada de profesionales 2017 parte II
- Orientación en prevención de riesgos
- Presto modulo programación
- Programa para profesionales: CAS
- Programa para profesionales: Comunicación estratégica
- Programa para profesionales: Liderazgo
- Programa para profesionales: manejo de controversias
- Programa para profesionales: negociación

Cursos Sence entregados durante el 2017:

- Análisis e interpretación de la norma ISO 9001:2015
- Aplicaciones generales de contabilidad y finanzas básicas para no especialistas
- Contabilidad aplicada.
- Declaraciones de impuestos anuales a la renta.
- Declaraciones juradas y certificaciones de rentas.
- Estrategia competitiva y gestión del capital humano

- Formación de auditores líderes en sistemas integrados de gestión.
- Gestión del capital humano UAI.
- Gestión para la conciliación familia-trabajo
- Herramientas de administración del tiempo laboral.
- Herramientas para la gestión del talento en la empresa
- Herramientas técnicas y prácticas para manejo básico de planilla Excel.
- Inglés técnico comercial de seguros.
- Legislación laboral
- Legislación laboral actualizada.
- Manejo de datos, filtros y tablas dinámicas con Excel nivel intermedio.
- Manejo de herramientas de contabilidad general.
- Manejo de técnicas de negociación efectiva para enfrentar relaciones laborales y comerciales.
- Reforma tributaria 2014, aspectos conceptuales y prácticos de su implementación.
- Renta líquida imponible y capital propio tributario.
- Técnicas de comercio exterior
- Técnicas de negociación en compras y adquisiciones.
- Técnicas para elaboración de informes financieros internacionales según la reforma
- Uso de Excel nivel básico.
- Uso intermedio para Microsoft Excel.

Cursos Sercotec

			
Genere su propia energía eléctrica solar y aproveche sus beneficios	Evaluación de Riesgo Psicosocial	Formulación de planes de negocios y Acceso a financiamiento	Técnicas de Servicio orientadas al Cliente
			
Legislación Laboral Parte 2: Jornada laboral, horas extras, permisos y feriados	Legislación Laboral Parte 1: Contrato y beneficios	Crowdfunding	Inocuidad y Calidad Alimentaria
			
Reforma Tributaria	Seguro Social: Ley N°16.744	TIC's I, tecnologías de la información y la comunicación	Procesos internos y entorno de la empresa
			
Optimización de procesos	Marketing	Integración de TIC's en la gestión empresarial	Gestión legal
			
Gestión financiera	Gestión de personas	Gestión de clientes	Facturación electrónica
			
Determinación del precio	Contabilidad simplificada	Contabilidad aplicada	Cómo planificar tu negocio
			
Cómo acceder a financiamiento			

Contabilización de facturas en sistema JDE

Facturas en “*VOUCHER LOG*”

Para verificar el estado de una factura, es necesario ingresar a ***REGISTRO DE DOCUMENTO STANDARD***

Allí se puede buscar por el número de factura insertando un asterisco (*) antes del número, o si genera múltiples registros, se ingresa el número del proveedor.

Se reconocen por:

- Presentar un **Tipo de batch: VL**
- Su número de documento empieza por 33 y no por el año en curso.

Ejemplo:

- Documentos contabilizados en 2017, empiezan con número 17.
- Documentos contabilizados en 2018, empiezan con número 18. Y así sucesivamente.

Para poder ingresar el documento a la contabilidad es necesario ir a:

- **CONTROL DE FACTURA A OBRA – CFO**

- Menu Financiero - Compax
 - Contabilidad
 - Cuentas por Pagar
 - Operaciones Diarias
 - Pagos Manuales
 - Pagos Automáticos
 - Ingreso de facturas voucher log**
 - Registro de facturas voucher log
 - Registro de cotejo
 - Consulta documentos cuentas por pagar
 - Informe de documentos por aprobador con nota
 - Informe de documentos por aprobador por vencimiento
 - Registro facturas v/s recepciones CFO
 - Consulta Voucher Log
 - Informe Voucher Log
 - Control de factura a Obra - CFO**

Control de factura a Obra - CFO - Buscar/examinar

Seleccionar Buscar (I) Añadir Cerrar (L) Pantalla (F) Fila (R) Herramientas

✓ 🔍 + ✖ 📄 📅 🛠

Originador *	Compañía *	Desde *
Usuario CFO *	U. Negocios *	Hasta *

Procedencia Facturas

Automáticos Manuales Ambos Attach Manual

Procesa Voucher Log

Valida Compañía

No se han encontrado registros Personalizar cuadrícula Caro

	Tipo Det Carga	TipoDesc	Folio	Num Doc	Emisor	Razon Social	Estado SII	Fecha Factura	Reclamada SII	Monto Neto	Monto Exento
--	----------------	----------	-------	---------	--------	--------------	------------	---------------	---------------	------------	--------------

- Revisar si la Unidad de Negocio corresponde en UNE Carga Recep x Cotejar

Usuario CFO	Posee OV Asociada	OC Referencia	UNE Carga Recep x Cotejar	Cuenta por Cotejar
GETDTE			9101000010	9101000010.111310.0020

- Se le asigna la Unidad de negocio a la que corresponde

Originador	*	Compañía	*	Desde	*
Usuario CFO	*	U. Negocios	*	Hasta	*
Procedencia Facturas			Procesa Voucher Log		
<input checked="" type="radio"/> Automáticos <input type="radio"/> Manuales <input type="radio"/> Ambos <input type="checkbox"/> Attach Manual			<input type="checkbox"/> Valida Compañía <input type="button" value="Procesa V.Log"/>		
<input type="button" value="Reasigna CFO"/>		<input type="button" value="Reasigna UNE"/>		<input type="button" value="Recep X Cotejar"/>	
		<input type="button" value="Recepción OC"/>		<input type="button" value="Ing. Doc Estandar"/>	

- Se ingresa la UN y se guarda

Control de factura a Obra - CFO - Arreglar/Inspeccionar

OK Cancelar Herramientas



Ingrese la nueva Unidad de Negocios para reasignar los registros seleccionados.
Sólo se reprocesaran los registros con tipo batch VL.
Sólo se reprocesaran los registros sin OC asociada

Compañía Proceso

00910

Nueva UNE

9101000236

Sistema Drenaje Muro

Nueva Cta. Contable

9101000236.111310.0020

AID de la cuenta

Control de factura a Obra - CFO - Arreglar/Inspeccionar

OK Cancelar Herramientas



Control de factura a Obra - CFO - Mensaje

Esta seguro de reprocesar registros a Cambio de UNE

OK

No

AID de la cuenta

06826014

- De haber escrito correctamente la UN se da OK, de caso contrario NO y se vuelve a asignar la correcta.

Al guardar, automáticamente se vuelve a la página principal del CFO. Allí se realiza lo siguiente:

- En la parte superior nos indica la compañía a la cual pertenece la factura, por lo que se **ingresa la compañía**.
- Luego se valida la información anterior en la casilla “**Valida Compañía**” seleccionando la casilla.
- Y finalmente se **procesa el V. Log**.

Control de factura a Obra - CFO - Buscar/examinar

Seleccionar Buscar (I) Añadir Cerrar (L) Pantalla (E) Fila (R) Herramientas

Originador * Compañía 00910 Desde *
Usuario CFO * U. Negocios * Hasta *

Procedencia Facturas
 Automáticos Manuales Ambos Attach Manual

Procesa Voucher Log
 Valida Compañía

- El sistema le preguntará si está seguro de contabilizar aquella factura, por lo que le responderá en inglés **YES**.

Control de factura a Obra - CFO - Buscar/examinar

Seleccionar Buscar (I) Añadir Cerrar (L) Pantalla (E) Fila (R) Herramientas

Originador * Compañía 00910 Desde *
Usuario CFO * U. Negocios * Hasta *

Procedencia Facturas
 Automáticos Manuales Ambos Attach Manual

Procesa Voucher Log
 Valida Compañía

Registros

Tipo Dct	TipoDesc	Folio	Num Doc	Emisor	Razon Social
33	Factura Electr...	1652614	33012135	78924030	IMPLEMENTOS S

Se abre una nueva ventana en donde se ingresa la fecha de hoy (el calendario se despliega al costado derecho de la casilla si así lo desea).

Control de factura a Obra - CFO - Arreglar/Inspeccionar

OK Cancelar Herramientas

... Ingrese Compañía de proceso

00500 CONPAX MAQUINARIAS SPA

*** CONSTANTES COMPAÑIA***

Inicio Año Fiscal 01/01/18

Mes G/L 5 01/05/18

Mes A/P 5 01/05/18

... Ingrese Fecha Contable para proceso de carga

Calendario

<< < Mayo 2018 > >>

D	L	M	Mi	J	V	S
		1	2	3	4	5
6	7	8	9	10	11	12
13	14	15	16	17	18	19
20	21	22	23	24	25	26
27	28	29	30	31		

Se ingresa y se guarda.

... Ingrese Fecha Contable para proceso de carga

[Enter]

Se abre la última ventana del CFO, en donde se **selecciona** nuevamente **la casilla** en donde aparece nuestra factura, se va a **fila** y se **procesa carga**.

Control de factura a Obra - CFO - Detalle sin encabezados

Pantalla (E) Fila (R) Herramientas

00910 CONSORCIO TIERRA AMARILLA LTDA

20/06/18

Registros 1 - 2

<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	01 TipoDTE	02 Desc.Tipo	03 Folio	04 Emisor
<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	33	Factura Elec.	1652614	78924030-2
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>				

< |||

Control de factura a Obra - CFO - Detalle sin encabezados

Pantalla (E) Fila (R) Herramientas

Compañía: RA AMARILLA LTDA

Fecha C: 03/11/2014

Control de factura a Obra - CFO - Mensaje

*** Detalle de registros seleccionados ***

Registros Totales	1
Registros con Error	0
Registros a Procesar	1

OK

0	T
<input type="checkbox"/>	3
<input type="checkbox"/>	

04	Emisor
1652614	78924030-2

Se despliega un aviso de seguridad de lo que queremos guardar, a donde le indicamos que estamos seguros de contabilizar la factura.

OK Pantalla (E) Fila (R) Herramientas

Compañía: RA AMARILLA LTDA

Fecha C: 03/11/2014

Control de factura a Obra - CFO - Mensaje

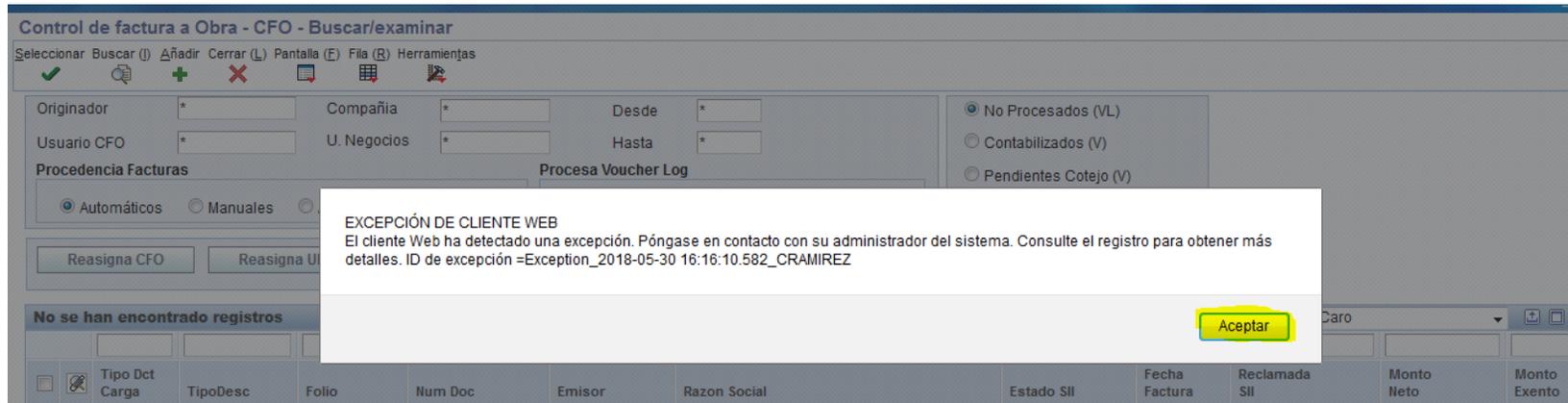
Esta Seguro de Procesar?

SI NO

Registros

0	T	TipodTE	Desc.Tipo	Folio	04	Emisor
<input checked="" type="checkbox"/>		33	Factura Elec.		1652614	78924030-2
<input type="checkbox"/>						

*Nuevamente se abre una ventana que indica la excepción del cliente web, a la cual damos ACEPTAR



*Paso eliminado en la última versión de JDE

La Factura ha quedado contabilizada

Est pago	Tipo batch
F	V

Eso quiere decir que la factura ha quedado en estado F – V (lo puede confirmar en registro de documento standard).

Fecha LM	Número documento	Número batch
20/06/18	18002260	1508226

IMPLEMENTOS S.A.

VENTA DE PARTES, PIEZAS Y ACCESORIOS DE
AV. GENERAL VELASQUEZ 10701
SANTIAGO - SANTIAGO

R.U.T.: 78924030-2
FACTURA ELECTRONICA
N° 1652614

Santiago, 31 de Mayo de 2018

FECHA VENCIMIENTO: 06 / 18002260 / 1508226

SEÑOR(ES) : CONSORCIO TIERRA AMARILLA LTDA
DIRECCION : AVDA AMERICO VESPUCIO NORTE 2880
GIRO : PREP. DEL TERRENO, EXCAV. Y MOV. DE TIER

R.U.T. : 76256718-0
COMUNA : CONCHALÍ
CIUDAD : CONCHALÍ

Cantidad	Detalle	P.Unitario	Total
1	MANO ACOPLA 1/2 EMERGENCIA	4,446	4,446
1	MANO ACOPLA 1/2 SERVICIO	4,193	4,193

Anotar los números contables en la factura de la siguiente forma:

Mes de la fecha de LM / Número documento / Número Batch

*Errores comunes de que no se contabilice la factura:

- No se selecciona la fila en el último paso.

*Para avanzar al siguiente paso, **contabilice el batch.**

Contabilizar el batch

Si tiene la pantalla de Registro de documento standard con la factura para visualizar su estado, puede allí mismo contabilizar el batch seleccionando la opción correspondiente debajo de los resultados.

Registro de Documento Standard - Consulta de LM de proveedores

Selecciónar Buscar (I) Añadir Copiar (Y) Elim (D) Cerrar (L) Pantalla (E) Fila (R) Herramientas

Selec consulta [Guardar consulta](#) [Editar consulta](#)

Nº proveedor

De fecha A Factura LM

Recurrente Resumen Reclamadas SII Pagado Pendiente Retenido Todos

Número batch Código moneda Mostrar auditoría

Registros 1 - 2 [Personalizar cuadrícula](#)

	00910					*1652614									
	Cía	Unidad negocio	Fecha LM	Número documento	Número batch	Número factura	Importe bruto	Est pago	Tipo batch	Orden compra	Nº proveedor	Descripción número proveedor	Codigo Beneficiario	Nombre Beneficiario	
<input checked="" type="checkbox"/>	00910	9101000236	20/06/18	18002260	1508226	0001652614	10.280	F	V		78924030	IMPLEMENTOS S.A.	78924030	IMPLEMENTOS S.A.	
<input type="checkbox"/>							10.280								

Seleccionar el batch, ir a **Fila** y pinchar “**Contabilización por batch**”

Registro de Documento Standard - Trabajo con batches

Seleccionar Buscar (I) Cerrar (L) Pantalla (E) Fila (R) Herramientas

Nº tipo batch: 1508226 V Registro de comprobantes

Sin contabilizar Contabilizados Todos Pendientes

Nº tipo batch anterior: 1508226 V

Registros 1 - 1 Personalizar cuadrícula

<input checked="" type="checkbox"/>	Tipo batch	Nº batch	Fecha batch	Estado batch	Descripción estado	Diferencia documentos	Diferencia importe	ID usuario	Estado revaluación	Estado 52 periodos	Estado base efectivo
<input checked="" type="checkbox"/>	V	1508226	20/06/18	A	Aprobado	1-	1.028.000-	CRAMIREZ			

Favorites

Fila

- Aprobación de batches
- Modificación (R)
- Revisiones de batches
- Contabilización por batch**
- Contabilización en LM

Selección de impresora

OK Cancelar Pantalla (E) Herramientas

Selección de impresora Configuración impresión Configuración documento Avanzado

Nombre impresora: lcorpita1devpm1

Ubicación impresora: PB

Modelo impresora: LASER PRINTER

Número de copias: 1 Rango: 1- 9999

Presionar **OK**

Presionar “**Buscar**” hasta que aparezca **CONTABILIZADO**

Registros 1 - 1 Personalizar cuadrícula

<input type="checkbox"/>	Tipo batch	Nº batch	Fecha batch	Estado batch	Descripción estado	Diferencia documentos	Diferencia importe	ID usuario	Estado revaluación	Estado 52 periodos	Estado base efectivo
<input type="checkbox"/>	V	1508226	20/06/18	D	Contabilizado	1-	1.028.000-	CRAMIREZ			

Cotejo de facturas con Órdenes de Compra

En Control de Factura a Obra – CFO, se selecciona la opción “Contabilizados (V)”, se ingresa el número de la factura en Folio y además algún otro dato, como el número de la factura o el Rut del proveedor.

Control de factura a Obra - CFO - Buscar/examinar [?] [i]

Seleccionar Buscar (I) Añadir Cerrar (L) Pantalla (E) Fila (R) Herramientas

✓ 🔍 + ✖ 🖨 📄 🗑

Originador * [] Compañía * [] Desde * []
Usuario CFO * [] U. Negocios * [] Hasta * []

Procedencia Facturas
 Automáticos Manuales Ambos Attach Manual

Procesa Voucher Log
 Valida Compañía

Registros 1 - 1 Personalizar cuadrícula Caro

	Tipo Dct Carga	TipoDesc	Folio	Num Doc	Emisor	Razon Social	Estado SII	Fecha Factura	Reclamada SII	Monto Neto	Monto Exento
<input type="checkbox"/>	33	Factura Electr...	2877760	18002482	93772000	PRODALAM S.A.		15/06/18		1.588,63	

Se selecciona y se va a “Recep x Cotejar”.

Control de factura a Obra - CFO - Buscar/examinar i ? (

Seleccionar Buscar (I) Añadir Cerrar (L) Pantalla (E) Fila (R) Herramientas

Originador * Compañía * Desde *
 Usuario CFO * U. Negocios * Hasta *

Procedencia Facturas
 Automáticos Manuales Ambos Attach Manual

Procesa Voucher Log
 Valida Compañía

No Procesados (VL)
 Contabilizados (V)
 Pendientes Cotejo (V)
 Cotejados (V)
 Reclamada SII
 Todos

Registros 1 - 1 Personalizar cuadrícula Caro

	Tipo Dct Carga	TipoDesc	Folio	Num Doc	Emisor	Razon Social	Estado SII	Fecha Factura	Reclamada SII	Monto Neto	Monto Exento
<input checked="" type="checkbox"/>	33	Factura Electr...	2877760	18002482	93772000	PRODALAM S.A.		15/06/18		1.588,63	

En la nueva pantalla, se selecciona Fila y “Redistribución de una orden de compra”

Control de factura a Obra - CFO - Trabajo con nueva distribución de A/D de comprobantes i ? (

Seleccionar Buscar (I) Cerrar (L) Pantalla (E) Fila (R) Herramientas

N° aprobador
 Número factura
 Compañía
 F redistribución
 Código moneda

Favorites
 Fila
 Anexos
 Registro de comprobantes
 Redistribución de una orden de compra
 Asiento de diario

Registros 1 - 2 Personalizar cuadrícula

	Número documento	Tp doc	Cía doc	N° proveedor	Descripción	Importe bruto	Importe mon extj	Número batch	Tipo batch	Est pago	Cd moneda	Fecha factura	Cía OC	Orden compra	Tp doc OC
<input checked="" type="radio"/>	18002482	33	00910	93772000	PRODALAM S.A.	189.047		1509829	V	F	CLP	15/06/18			
<input type="radio"/>						189.047									

Se elimina la casilla donde dice OC y se ingresa un asterisco (*) con el fin de que pueda encontrar los documentos asociados en caso de que sea una orden distinta a la de compra.

Control de factura a Obra - CFO - Cotejo de comprobantes

OK Elim (D) Cancelar Pantalla (E) Fila (R) Herramientas

Cotejo comprobantes Códigos clasificación proveedor

N° orden	<input type="text"/>	OC	*	Sucursal/planta	<input type="text" value="9101000236"/>
N° cprbte	<input type="text" value="18002482"/>	<input type="text" value="33"/>	<input type="text" value="00910"/>	Batch	<input type="text" value="1509829"/>
Proveedor	<input type="text" value="93772000"/>			PRODALAM S.A.	<input type="button" value="Solicitud NC"/>
N° factura	<input type="text" value="0002877760"/>	Cía	<input type="text" value="00910"/>	Impt gravable	<input type="text" value="158.863"/>
Importe bruto	<input type="text" value="189.047"/>	Impto	<input type="text" value="30.184"/>	Importe retdo	<input type="text"/>
F factura	<input type="text" value="15/06/18"/>	Impte descnto	<input type="text"/>	Restante	<input type="text"/>
Fecha LM	<input type="text" value="26/06/18"/>	Tipo cambio	<input type="text"/>	Base	<input type="text" value="CLP"/> <input type="checkbox"/> Mon extj
Moneda	<input type="text" value="CLP"/>				

Registros 1 - 1 Personalizar cuadrícula

<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Op pr	Orden cambio	N° de artículo	Proveedor	Cantidad en comprobante	UM trans	Importe en comprobante	Importe retenido	Porcentaje retenido	Impte ant retenido	Retención por autorizar	Fecha vto	Descripción 1
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>													

Se pincha Pantalla y luego "Recepciones por cotejar"

Control de factura a Obra - CFO - Cotejo de comprobantes i ?

OK Elim (D) Cancelar Pantalla (E) Fila (R) Herramientas

Cotejo comprobantes

Favorites

- Pantalla
- Recepciones por cotejar**
- Ordenes por cotejar
- Autorización de retención
- Comprobantes del nuevo
- Flete por cotejar (H)
- Valores por defecto líneas

N° orden * *
 N° cprbte 33 00910
 Proveedor
 N° factura Cía
 Importe bruto Impto
 F factura Impte descnto
 Fecha LM 26/06/18
 Moneda CLP Tipo cambio

Sucursal/planta 9101000236
 Batch 1509829
 PRODALAM S.A.
 00910
 30.184
 Impt gravable 158.863
 Importe retdo
 Restante
 Base CLP Mon extj

Registros 1 - 1 Personalizar cuadrícula

Op pr	Orden cambio	N° de artículo	Proveedor	Cantidad en comprobante	UM trans	Importe en comprobante	Importe retenido	Porcentaje retenido	Impte ant retenido	Retención por autorizar	Fecha vto	Descripción 1

Se selecciona la casilla y se da guardar siempre y cuando no tengamos restante (en este caso, la OC es para dos facturas, por lo que el restante corresponde al monto de la segunda factura)

Control de factura a Obra - CFO - Cotejo de comprobantes i ?

OK Elim (Q) Cancelar Pantalla (E) Fila (R) Herramientas

Cotejo comprobantes Códigos clasificación proveedor

N° orden	<input type="text"/>	*	<input type="text" value="00910"/>	Sucursal/planta	<input type="text" value="9101000236"/>
N° cprbte	<input type="text" value="18002482"/>	<input type="text" value="33"/>	<input type="text" value="00910"/>	Batch	<input type="text" value="1509829"/>
Proveedor	<input type="text" value="93772000"/>			PRODALAM S.A.	<input type="button" value="Solicitud NC"/>
N° factura	<input type="text" value="0002877760"/>	Cía	<input type="text" value="00910"/>	Impt gravable	<input type="text" value="158.863"/>
Importe bruto	<input type="text" value="189.047"/>	Impto	<input type="text" value="30.184"/>	Importe retdo	<input type="text"/>
F factura	<input type="text" value="15/06/18"/>	Impte descnto	<input type="text"/>	Restante	<input type="text" value="0"/>
Fecha LM	<input type="text" value="26/06/18"/>	Tipo cambio	<input type="text"/>	Base	<input type="text" value="CLP"/> <input type="checkbox"/> Mon extj
Moneda	<input type="text" value="CLP"/>				

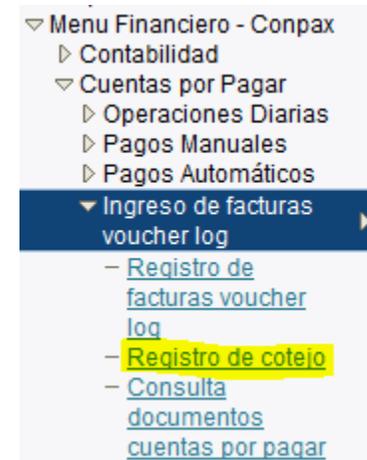
Registros 1 - 2 Personalizar cuadrícula

<input type="checkbox"/>	Op pr	Orden cambio	N° de artículo	Proveedor	Cantidad en comprobante	UM trans	Importe en comprobante	Importe retenido	Porcentaje retenido	Impte ant retenido	Retención por autorizar	Fecha vto	Descripción 1
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	000	SERAEM0100	93772000	1,00	EA	158.863,00	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	25/08/18	ABAST CERCO DRE
<input type="checkbox"/>													

Cotejo facturas sin Órdenes de Compra:

Se recomienda utilizar "REGISTRO DE COTEJO", pero también se puede utilizar CFO.

Para buscar la factura a distribuir, es necesario, repito, ANOTAR EN LA FACTURA LOS NÚMEROS CONTABLES de la siguiente forma, pues luego se van al libro mayor y permiten su búsqueda más rápidamente:



MES DE LM / NÚMERO DE DOCUMENTO / NÚMERO DE BATCH

Entonces, como se tiene el número del documento, lo escribimos en la casilla que le corresponde en Registro de cotejo y damos buscar.

Registro de cotejo - Trabajo con nueva distribución de A/D de comprobantes

Seleccionar Buscar (I) Cerrar (L) Pantalla (E) Fila (R) Herramientas



N° aprobador	<input type="text"/>
Número factura	<input type="text"/>
Compañía	<input type="text"/>
F redistribución	<input type="text" value="20/06/18"/>
Código moneda	<input type="text" value="*"/>

No se han encontrado registros

	18002260						
	Número documento	Tp doc	Cía doc	N° proveedor	Descripción	Importe bruto	Importe mon extj

Se vamo a Fila y selecciona "Asiento Diario" para realizar la distribución.

Registro de cotejo - Trabajo con nueva distribución de A/D de comprobantes i ?

Selecionar Buscar (I) Cerrar (L) Pantalla (E) Fila (R) Herramientas

N° aprobador
 Número factura
 Compañía
 F redistribución
 Código moneda

Favorites

Fila

- Anexos
- Registro de comprobantes
- Redistribución de una o más
- Asiento de diario

Registros 1 - 2 Personalizar cuadrícula

	Número documento	Tp doc	Cia doc	N° proveedor	Descripción	Importe bruto	Importe mon extj	Número batch	Tipo batch	Est pago	Cd moneda	Fecha factura	Cia OC	Orden compra	Tp doc OC
	18002260														
<input checked="" type="radio"/>	18002260	33	00910	78924030	IMPLEMENTOS S.A.	10.280		1508226	V	F	CLP	31/05/18			
<input type="radio"/>						10.280									

Allí se encuentra con dos líneas de la factura que están en la cuenta de Recepciones por Cotejar.

Registro de cotejo - Distribución en el LM i ?

OK Elim (D) Cancelar Pantalla (E) Fila (R) Herramientas

18002260 1508226

Proveedor Explicación

Fecha LM Impte por distr

Moneda Tipo cambio Moneda base MExt

Registros 1 - 3 Personalizar cuadrícula

	Nº cuenta *	Descripción cuenta	Importe	Explicación -observación-	Cía	Tipo aux	LM aux	Descripción LM	Tp LM	Cd fact
<input type="radio"/>	9101000236.111310.0020	Recepciones por Cotejar	8.639		00910				AA	
<input type="radio"/>	9101000236.111310.0020	Recepciones por Cotejar	8.639-		00910				AA	
<input checked="" type="radio"/>										

Para poder procesar la factura, es necesario agregar la línea N° 3.

- Para ello, se ingresa la **cuenta de costo** en donde se va a distribuir la factura.
- Luego, se registra el importe (Monto neto) en valor positivo.
- En Explicación –observación- se requiere el motivo del gasto.

Por ejemplo:

Factura Chilexpress: ***Envío doc a of. Central***

Finalmente, en Tipo Aux se ingresa una A y en LM Aux el Rut sin dígito verificador del jefe administrativo que rinde el gasto. (Si es de algún vehículo, se ingresa en el mismo orden una S y en LM el Número asignado del vehículo, Sólo válido para **MAQUINARIA**)

Si está conforme con lo ingresado, se guarda.

Registro de cotejo - Distribución en el LM i ?

OK Elim (D) Cancelar Pantalla (F) Fila (R) Herramientas

Nº/tp/cía documento: 18002260 33 00910 Número batch: 1508226

Proveedor: 78924030 Explicación: IMPLEMENTOS S.A.
 Fecha LM: 20/06/18 Impte por distr: 8.639
 Moneda: CLP Tipo cambio: Moneda base: CLP MExt

Registros 1 - 3 Personalizar cuadrícula

	<input type="checkbox"/>	Nº cuenta *	Descripción cuenta	Importe	Explicación -observación-	Cía	Tipo aux	LM aux	Descripción LM	Tp LM	Cd fact
<input type="radio"/>		9101000236.111310.0020	Recepciones por Cotejar	8.639		00910				AA	
<input type="radio"/>		9101000236.111310.0020	Recepciones por Cotejar	8.639-		00910				AA	
<input type="radio"/>		9101000236.111310.0010	Cuenta Corriente Obras	8.639	Reemplazo toma de aire	00910	A	08965117	INGUERZON CRUZAT EUGENIO	AA	
<input checked="" type="radio"/>											

Se puede ver que la factura quedó en estado J – V, pero el beneficiario sigue siendo el proveedor, por lo que hay que modificarlo en cualquier “cambio de estado” que estime conveniente.

Registro de Documento Standard - Consulta de LM de proveedores

Seleccionar Buscar (I) Añadir Copiar (Y) Elim (D) Cerrar (L) Pantalla (E) Fila (R) Herramientas

Selec consulta Guardar consulta Editar consulta

Nº proveedor *

De fecha A Factura LM

Recurrente Resumen Reclamadas SII Pagado Pendiente Retenido Todos

Número batch * Código moneda * Mostrar auditoría

Pagos Ordenes compra Maestro prove

Registros 1 - 2

Personalizar cuadrícula Caro

	00910					*1652614									
	Cía	Unidad negocio	Fecha LM	Número documento	Número batch	Número factura	Importe bruto	Est pago	Tipo batch	Orden compra	Nº proveedor	Descripción número proveedor	Codigo Beneficiario	Nombre Beneficiario	
<input type="checkbox"/>	00910	9101000236	20/06/18	18002260	1508226	0001652614	10.280	J	V		78924030	IMPLEMENTOS S.A.	78924030	IMPLEMENTOS S.A.	
<input type="checkbox"/>							10.280								

Se dirige al Cambio de Estado y se busca el documento.

Cambio de estado* a N - Trabajo con cambio rápido de estado

Seleccionar Buscar (I) Cerrar (L) Fila (R) Herramientas



Selec consulta [Guardar consulta](#) [Editar consulta](#)

Nº proveedor

Cuenta bcria LM

Estado pago Cd moneda

MExt

Registros 1 - 3

Personalizar cuadrícula

	00910						18002260							
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Cia	Est pago	Insto pago	Importe pendiente	Tp doc	Número factura	Número documento	Compen LM	Número bnfro	Observación	Unidad negocio	Nº dirección	Orden compra
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	00910	J		10.280	33	0001652614	18002260	PRV	78924030		9101000236	78924030	
<input type="checkbox"/>					10.280									

Modifique:

- El Rut del proveedor.
- Instrumento de pago
- Obs: Puesto que ahí se inserta el número de la RG en la que va incluida el gasto a rendir.

Cambio de estado * a N - Actualización de ítem de pago único



OK Cancelar Pantalla (F) Herramientas

Proveedor	78924030	IMPLEMENTOS S.A.	Ítem pago	001	
Nº/tipo/cía doc	18002260	33	00910	Compen LM	PRV
Nº/tipo/cía OC				F factura	31/05/18
Número factura	0001652614				
Fecha vto *	30/06/18	Est pago	J	Cambio Estado	
Importe pend	10.280	Instrumento pago			
Dto aplicado		Cd gestión pagos			
Importe neto	10.280	Cd categoría - 07			
Nº beneficiario	8965117	INGUERZON CRUZATE EUGENIO			
Nº aprobador					
Cta bancaria LM	9101000010.110120.0010	Banco Chile			
Obs	RG. 133 EIC				
UniNeg *	9101000236	Estado compen	0		
Pago al cobro		Nº grupo pago al cobro			

Guarde.

Se puede comprobar cómo queda la rendición buscando al beneficiario con su glosa correspondiente

Contabilizar el batch nuevamente, puesto que, al ser modificado, vuelve a estado Aprobado y debe quedar **Contabilizado** en el sistema.

Personalizar Cuentas		
Número bnfro	Observación	Unidad negocio
8965117	*133*	
8965117	RG. 133 EIC	9101000236
8965117	RG. 133 EIC	9101000236
8965117	RG. 133 EIC	9101000236
8965117	RG. 133 EIC	9101000236
8965117	RG. 133 EIC	9101000236

