

# Flujo de caja y coste financiero a partir del presupuesto y la planificación

## Proceso

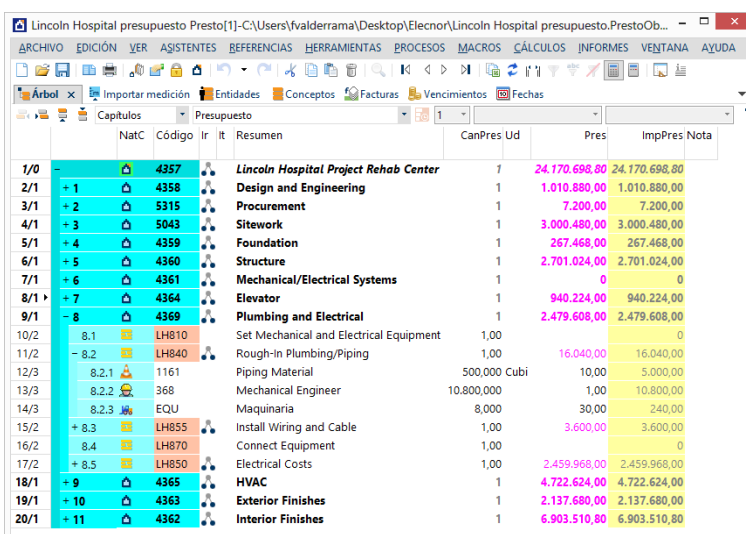
Realizar el presupuesto y la planificación con la misma codificación de unidades de obra y actividades.

1. Dar de alta en Presto las fases (semanas, meses...) que desean utilizarse para calcular los pagos.
2. Importar la planificación al presupuesto. Presto segmenta las unidades de obra en fases aplicando las fechas inicial y final.
3. Realizar las operaciones normales de Presto para obtener el flujo de caja de pagos.
4. Introducir las facturas de cobro en las fechas y con los importes deseados, que se pueden basar o no en las certificaciones previsionales obtenidas.
5. Generar los vencimientos, los fondos comprometidos y el coste financiero.
6. Introducir los cambios deseados y generar de nuevo.

## Ejemplo detallado

Partimos del ejemplo estándar "Lincoln Hospital" de Primavera.

Se importa a Presto y se elimina toda la información, excepto el presupuesto en sí. El proceso real será en orden inverso, se exporta el presupuesto en el formato XML de Primavera y se usa como base para la planificación.



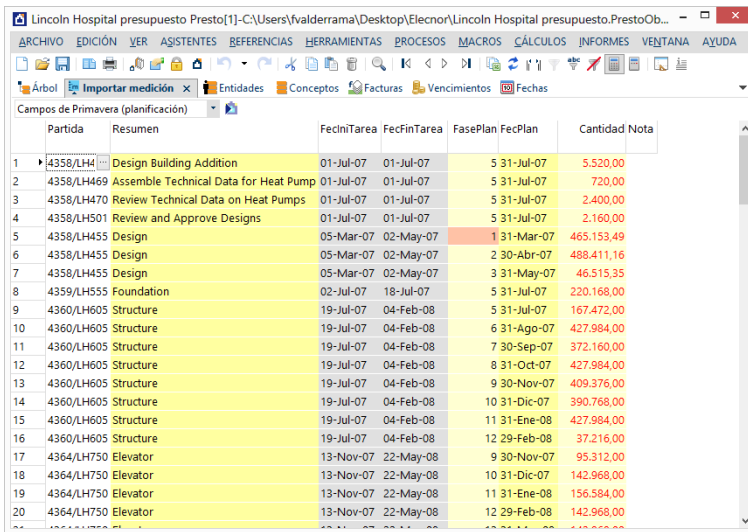
NatC	Código	Ir	It	Resumen	CanPres	Ud	Pres	ImpPres	Nota
1/0	-	4357		Lincoln Hospital Project Rehab Center	1		24.170.698,80	24.170.698,80	
2/1	+ 1	4358		Design and Engineering	1		1.010.880,00	1.010.880,00	
3/1	+ 2	5315		Procurement	1		7.200,00	7.200,00	
4/1	+ 3	5043		Sitework	1		3.000.480,00	3.000.480,00	
5/1	+ 4	4359		Foundation	1		267.468,00	267.468,00	
6/1	+ 5	4360		Structure	1		2.701.024,00	2.701.024,00	
7/1	+ 6	4361		Mechanical/Electrical Systems	1		0	0	
8/1	+ 7	4364		Elevator	1		940.224,00	940.224,00	
9/1	+ 8	4369		Plumbing and Electrical	1		2.479.608,00	2.479.608,00	
10/2		8.1	LH810	Set Mechanical and Electrical Equipment	1,00				
11/2	- 8.2	LH840		Rough-in Plumbing/Piping	1,00		16.040,00	16.040,00	
12/3		8.2.1	1161	Piping Material	500,000	Cubi	10,00	5.000,00	
13/3		8.2.2	368	Mechanical Engineer	10.800,000		1,00	10.800,00	
14/3		8.2.3	EQU	Maquinaria	8,000		30,00	240,00	
15/2	+ 8.3	LH855		Install Wiring and Cable	1,00		3.600,00	3.600,00	
16/2		8.4	LH870	Connect Equipment	1,00				
17/2	+ 8.5	LH850		Electrical Costs	1,00		2.459.968,00	2.459.968,00	
18/1	+ 9	4365		HVAC	1		4.722.624,00	4.722.624,00	
19/1	+ 10	4363		Exterior Finishes	1		2.137.680,00	2.137.680,00	
20/1	+ 11	4362		Interior Finishes	1		6.903.510,80	6.903.510,80	

*El presupuesto*

Se crea el objetivo de coste igual al presupuesto. En este caso, como las facturas de cobro se introducirán manualmente, no es necesario diferenciar entre precio de coste y venta, pero se puede introducir un margen cambiando los precios o bien aumentando el presupuesto con los coeficientes de costes indirectos o gastos generales.

Se crean las fases necesarias para periodificar los costes, al menos entre la fecha inicial y final dadas por la planificación.

Se importa la planificación con "PROCESOS: Importar mediciones". El procedimiento es automático: al coincidir los códigos, cada unidad de obra se segmenta en las fases que abarca en proporción a sus días laborables.

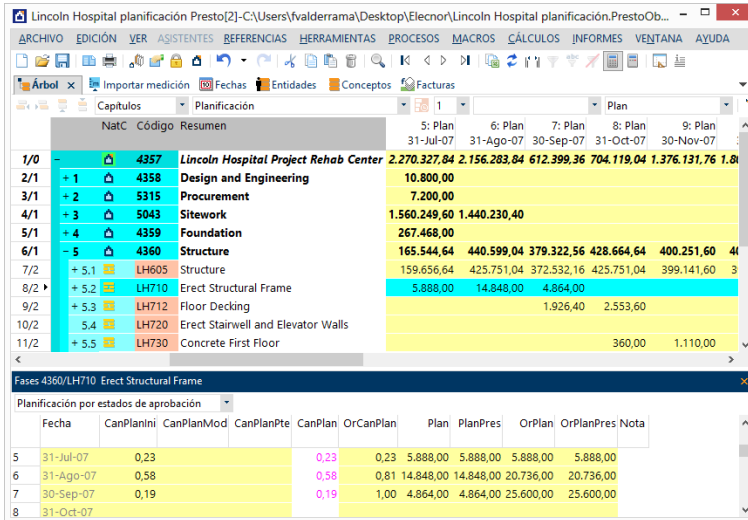


Partida	Resumen	FecIniTarea	FecFinTarea	FasePlan	FecFinPlan	Cantidad	Nota
1	4358/LH4 Design Building Addition	01-Jul-07	01-Jul-07	5	31-Jul-07	5.520,00	
2	4358/LH469 Assemble Technical Data for Heat Pump	01-Jul-07	01-Jul-07	5	31-Jul-07	720,00	
3	4358/LH470 Review Technical Data on Heat Pumps	01-Jul-07	01-Jul-07	5	31-Jul-07	2.400,00	
4	4358/LH501 Review and Approve Designs	01-Jul-07	01-Jul-07	5	31-Jul-07	2.160,00	
5	4358/LH455 Design	05-Mar-07	02-May-07	1	31-Mar-07	465.153,49	
6	4358/LH455 Design	05-Mar-07	02-May-07	2	30-Abr-07	488.411,16	
7	4358/LH455 Design	05-Mar-07	02-May-07	3	31-May-07	46.515,35	
8	4359/LH555 Foundation	02-Jul-07	18-Jul-07	5	31-Jul-07	220.168,00	
9	4360/LH605 Structure	19-Jul-07	04-Feb-08	5	31-Jul-07	167.472,00	
10	4360/LH605 Structure	19-Jul-07	04-Feb-08	6	31-Ago-07	427.984,00	
11	4360/LH605 Structure	19-Jul-07	04-Feb-08	7	30-Sep-07	372.160,00	
12	4360/LH605 Structure	19-Jul-07	04-Feb-08	8	31-Oct-07	427.984,00	
13	4360/LH605 Structure	19-Jul-07	04-Feb-08	9	30-Nov-07	409.376,00	
14	4360/LH605 Structure	19-Jul-07	04-Feb-08	10	31-Dic-07	390.768,00	
15	4360/LH605 Structure	19-Jul-07	04-Feb-08	11	31-Ene-08	427.984,00	
16	4360/LH605 Structure	19-Jul-07	04-Feb-08	12	29-Feb-08	37.216,00	
17	4364/LH750 Elevator	13-Nov-07	22-May-08	9	30-Nov-07	95.312,00	
18	4364/LH750 Elevator	13-Nov-07	22-May-08	10	31-Dic-07	142.968,00	
19	4364/LH750 Elevator	13-Nov-07	22-May-08	11	31-Ene-08	156.584,00	
20	4364/LH750 Elevator	13-Nov-07	22-May-08	12	29-Feb-08	142.968,00	

### Importación de la planificación

Como el importe de Primavera es nulo, se mantiene el importe de la unidad de obra del objetivo de coste (requiere Presto 2013.04 o posterior). Si la cantidad de una unidad de obra es muy pequeña, pueden existir pequeñas diferencias debidas al redondeo.

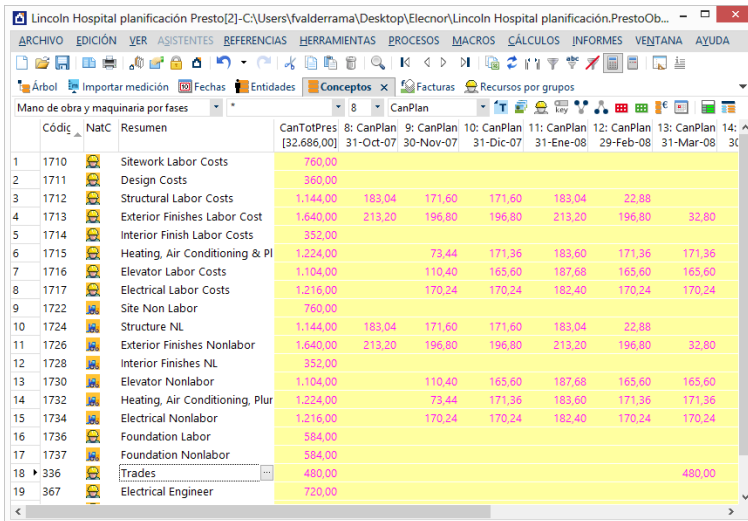
Este proceso se puede aplicar igualmente cuando no hay una equivalencia directa entre unidades de obra y actividades, pero entonces los importes se deben tomar de la planificación.



Plan	5: Plan	6: Plan	7: Plan	8: Plan	9: Plan
	31-Jul-07	31-Ago-07	30-Sep-07	31-Oct-07	30-Nov-07
1/0 -	2.270.327,84	2.156.283,84	612.399,36	704.119,04	1.376.131,76
2/1 +1	10.800,00				
3/1 +2	7.200,00				
4/1 +3	1.560.249,60	1.440.230,40			
5/1 +4	267.468,00				
6/1 -5	165.544,64	440.599,04	379.322,56	428.664,64	400.251,60
7/2 +5.1	159.656,64	425.751,04	372.532,16	425.751,04	399.141,60
8/2 +5.2	5.888,00	14.848,00	4.864,00		
9/2 +5.3			1.926,40	2.553,60	
10/2 +5.4					
11/2 +5.5				360,00	1.110,00

### Comprobación de la planificación por meses

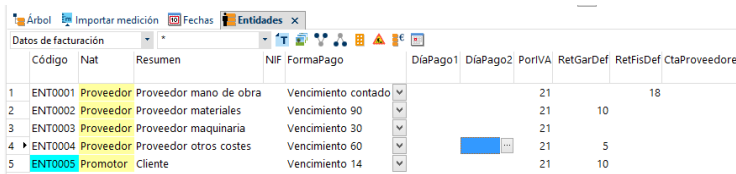
Opcionalmente, se pueden calcular los recursos necesarios por meses para la comprobación o para tomar decisiones. No es necesario porque el proceso de generación de facturas lo realiza automáticamente.



CanTotPres	8: CanPlan	9: CanPlan	10: CanPlan	11: CanPlan	12: CanPlan	13: CanPlan	14: CanPlan
[32.686,00]	31-Oct-07	30-Nov-07	31-Dic-07	31-Ene-08	29-Feb-08	31-Mar-08	30-Abr-08
1710	760,00						
1711	360,00						
1712	1.144,00	183,04	171,60	171,60	183,04	22,88	
1713	1.640,00	213,20	196,80	196,80	213,20	196,80	32,80
1714	352,00						
1715	1.224,00	73,44	171,36	183,60	171,36	171,36	
1716	1.104,00	110,40	165,60	187,68	165,60	165,60	
1717	1.216,00	170,24	170,24	182,40	170,24	170,24	
1722	760,00						
1724	1.144,00	183,04	171,60	171,60	183,04	22,88	
1726	1.640,00	213,20	196,80	196,80	213,20	196,80	32,80
1728	352,00						
1730	1.104,00	110,40	165,60	187,68	165,60	165,60	
1732	1.224,00	73,44	171,36	183,60	171,36	171,36	
1734	1.216,00	170,24	170,24	182,40	170,24	170,24	
1736	584,00						
1737	584,00						
336	480,00						480,00
367	720,00						

### Cantidades de recursos por meses

Se crea un proveedor por cada forma de pago previsible, más el cliente, con sus retenciones e impuestos. En este caso crearemos uno para cada naturaleza básica.



Código	Nat	Resumen	NIF	FormaPago	DíaPago1	DíaPago2	PortIVA	RetGarDef	RetFisDef	CtaProveedores
1	ENT0001	Proveedor	Proveedor mano de obra	Vencimiento contado				21		18
2	ENT0002	Proveedor	Proveedor materiales	Vencimiento 90				21	10	
3	ENT0003	Proveedor	Proveedor maquinaria	Vencimiento 30				21		
4	ENT0004	Proveedor	Proveedor otros costes	Vencimiento 60				21	5	
5	ENT0005	Promotor	cliente	Vencimiento 14				21	10	

### Proveedores y formas de pago

Se asignan proveedores a los elementos de las descomposiciones.

Código	NatC	Resumen	Proveedor	Nombre del proveedor	Ud	Pres
15	1710	Sitework Labor Costs	ENT0001	Proveedor mano de obra		1.974,00
16	1711	Design Costs	ENT0001	Proveedor mano de obra		2.778,00
17	1712	Structural Labor Costs	ENT0001	Proveedor mano de obra		1.163,00
18	1713	Exterior Finishes Labor Cost	ENT0001	Proveedor mano de obra		646,00
19	1714	Interior Finish Labor Costs	ENT0001	Proveedor mano de obra		9.773,00
20	1715	Heating, Air Conditioning & Plumbing Labor Costs	ENT0001	Proveedor mano de obra		1.928,00
21	1716	Elevator Labor Costs	ENT0001	Proveedor mano de obra		426,00
22	1717	Electrical Labor Costs	ENT0001	Proveedor mano de obra		1.012,00
23	1722	Site Non Labor	ENT0003	Proveedor maquinaria		395,00
24	1723	Site Material	ENT0002	Proveedor materiales		1.579,00
25	1724	Structure NL	ENT0003	Proveedor maquinaria		233,00
26	1725	Structure Material	ENT0002	Proveedor materiales		930,00
27	1726	Exterior Finishes Nonlabor	ENT0003	Proveedor maquinaria		129,00
28	1727	Exterior Finishes Material	ENT0002	Proveedor materiales		517,00
29	1728	Interior Finishes NL	ENT0003	Proveedor maquinaria		1.955,00
30	1729	Interior Finishes Material	ENT0002	Proveedor materiales		7.818,00
31	1730	Elevator Nonlabor	ENT0003	Proveedor maquinaria		85,00
32	1731	Elevator Material	ENT0002	Proveedor materiales		340,00
33	1732	Heating, Air Conditioning, Plumbing Nonlabor	ENT0003	Proveedor maquinaria		386,00
34	1733	Heating, Air Conditioning, Plumbing Material	ENT0002	Proveedor materiales		1.542,00

### Proveedores de los suministros

Se crean las facturas de pago y sus vencimientos con "PROCESOS: Crear facturas: A partir de la planificación". Las facturas quedan marcadas como provisionales (rojo) de forma que cualquier cambio en la planificación, costes, condiciones de pago, etc., se repercutirá automáticamente.

Documento	Info	Entidad	Resumen	Fecha	BaseFac	IVA	RetGar	RetFis	Importe	BaseD
1	001_1	ENT0001	Proveedor mano de obra	31/03/2007	470.037,60	98.707,90			484.138,73	
2	002_1	ENT0001	Proveedor mano de obra	30/04/2007	490.039,20	102.908,23			504.740,37	
3	003_1	ENT0001	Proveedor mano de obra	31/05/2007	40.003,20	8.400,67			41.203,29	
4	005_3	ENT0003	Proveedor maquinaria	31/07/2007	235.148,32	49.381,15			284.529,47	
5	005_1	ENT0001	Proveedor mano de obra	31/07/2007	1.157.393,92	243.052,72			1.192.115,73	
6	005_2	ENT0002	Proveedor materiales	31/07/2007	877.785,60	184.334,98	10		974.342,02	
7	006_3	ENT0003	Proveedor maquinaria	31/08/2007	217.959,12	45.771,42			263.730,54	

Código	NatC	Resumen	Cantidad	Factor	PorDto	Precio	Importe	IVA	Nota	Destino	Resumen	FecInput	Ped
1	1723	Site Material	395,20			1.579,00	624.020,80	21,00					
2	1725	Structure Material	68,64			930,00	63.835,20	21,00					
3	1727	Exterior Finishes Material	196,80			517,00	101.745,60	21,00					

Fecha	Tipo	Importe	Nota	Banco	PorVenc	OrFlujoCaja
1 31/10/2007	Importe factura	974.342,02	Vencimiento 90		100,00	2.216.977,27
2 31/07/2008	Retención garantía	87.778,56	Retención garantía		9,01	4.436.746,97
3 20/10/2007	IVA	184.334,98	IVA		18,92	3.629.554,94

### Facturas de proveedores con sus suministros

Ya se puede ver el flujo de caja completo de los pagos.

Orden	Fecha	Tipo	Importe Nota	OrFlujoCaja	Factur: Entidad	Resumen	Fecha
1	31/03/2007	Importe factura	484.138,73	Vencimiento contado	-484.138,73	001_1 ENT0001	Proveedor mano de e 31/03/2007
2	20/04/2007	Retención fiscal	84.606,77	Retención fiscal	-470.037,60	001_1 ENT0001	Proveedor mano de e 31/03/2007
3	20/04/2007	IVA	98.707,90	IVA	-470.037,60	001_1 ENT0001	Proveedor mano de e 31/03/2007
4	30/04/2007	Importe factura	504.740,37	Vencimiento contado	-974.777,97	002_1 ENT0001	Proveedor mano de e 30/04/2007
5	31/05/2007	Importe factura	41.203,29	Vencimiento contado	-1.015.981,26	003_1 ENT0001	Proveedor mano de e 31/05/2007
6	20/07/2007	Retención fiscal	88.207,06	Retención fiscal	-1.000.080,00	002_1 ENT0001	Proveedor mano de e 30/04/2007
7	20/07/2007	IVA	102.908,23	IVA	-1.000.080,00	002_1 ENT0001	Proveedor mano de e 30/04/2007
8	20/07/2007	Retención fiscal	7.200,58	Retención fiscal	-1.000.080,00	003_1 ENT0001	Proveedor mano de e 31/05/2007
9	20/07/2007	IVA	8.400,67	IVA	-1.000.080,00	003_1 ENT0001	Proveedor mano de e 31/05/2007
10	31/07/2007	Importe factura	1.192.115,73	Vencimiento contado	-2.192.195,73	005_1 ENT0001	Proveedor mano de e 31/07/2007
11	31/08/2007	Importe factura	1.114.309,53	Vencimiento contado	-3.591.034,73	006_1 ENT0001	Proveedor mano de e 31/08/2007
12	31/08/2007	Importe factura	284.529,47	Vencimiento 30	-3.591.034,73	005_3 ENT0003	Proveedor maquinaria 31/07/2007
13	30/09/2007	Importe factura	315.646,05	Vencimiento contado	-4.170.411,32	007_1 ENT0001	Proveedor mano de e 30/09/2007
14	30/09/2007	Importe factura	263.730,54	Vencimiento 30	-4.170.411,32	006_3 ENT0003	Proveedor maquinaria 31/08/2007
15	20/10/2007	Retención fiscal	208.330,91	Retención fiscal	-3.570.445,06	005_1 ENT0001	Proveedor mano de e 31/07/2007
16	20/10/2007	IVA	243.052,72	IVA	-3.570.445,06	005_1 ENT0001	Proveedor mano de e 31/07/2007
17	20/10/2007	Retención fiscal	194.733,71	Retención fiscal	-3.570.445,06	006_1 ENT0001	Proveedor mano de e 31/08/2007
18	20/10/2007	IVA	227.189,32	IVA	-3.570.445,06	006_1 ENT0001	Proveedor mano de e 31/08/2007

### Flujo de caja de pagos

Conociendo este flujo de caja de pagos y la planificación de unidades de obra se introducen los hitos de cobro en facturas, asignadas al cliente.

Documento	Info	Entidad	Resumen	Fecha	BaseFac	IVA	RetGar	Importe	BasePed	BaseEnt	Nota
1	001_1	ENT0005		15/05/2007	2.500.000,00	525.000,00	10	2.775.000,00			
2	005_1	ENT0005	Cliente	31/07/2007	5.500.000,00	1.155.000,00	10	6.105.000,00			
3	009_1	ENT0005	Cliente	30/11/2007	5.500.000,00	1.155.000,00	10	6.105.000,00			
4	013_1	ENT0005	Cliente	31/03/2008	8.000.000,00	1.680.000,00	10	8.880.000,00			
5	016_1	ENT0005	Cliente	30/06/2008	5.500.000,00	1.155.000,00	10	6.105.000,00			

Código	NatC	Resumen	Cantidad	Factor Ud	PorDto	Precio	Importe	IVA	Nota	Destino	Resumen	Fecinput
1	HITO	Hito de certificación	1,00			2.500.000,00	2.500.000,00	21,00				31/03/2007

Fecha	Tipo	Importe Nota	Banco	PorVenc	OrFlujoCaja
29/05/2007	Importe factura	2.775.000,00	Vencimiento 14	100,00	1.800.222,03
04/09/2015	Retención garantía	250.000,00	Retención garantía	9,01	2.829.301,19
20/07/2007	IVA	525.000,00	IVA	18,92	1.249.920,00

### Facturas de certificación

Puede usarse un suministro único, del que varía el importe, crear un suministro para cada hito o asignar a cada factura las unidades de obra que corresponden realmente al hito, con su precio de coste. En todos los casos puede introducirse el margen de incremento respecto al coste.

Es conveniente comprobar la diferencia entre pagos y cobros para ver si coincide con el margen esperado.

## Resultados

El flujo de caja detallado contiene ya todos los vencimientos, mostrando los fondos comprometidos en cada momento.

Lincoln Hospital planificación Presto[2]-C:\Users\valderrama\Desktop\Elecnor\Lincoln Hospital planificación.PrestoO...

ARCHIVO EDICIÓN VER ASISTENTES REFERENCIAS HERRAMIENTAS PROCESOS MACROS CÁLCULOS INFORMES VENTANA AYUDA

Árbol Importar medición Fechas Entidades Conceptos Facturas Recursos por grupos Vencimientos

Orden fecha	Fecha	Tipo	Importe Nota	OrFlujoCaja Factura	Entidad	Resumen	Fecha
1	31/03/2007	Importe factu	484.138,73 Vencimiento contado	-484.138,73 001_1	ENT0001	Proveedor mano de obra	31/03/2007
2	20/04/2007	Retención fisc	84.606,77 Retención fiscal	-470.037,60 001_1	ENT0001	Proveedor mano de obra	31/03/2007
3	20/04/2007	IVA	98.707,90 IVA	-470.037,60 001_1	ENT0001	Proveedor mano de obra	31/03/2007
4	30/04/2007	Importe factu	504.740,37 Vencimiento contado	-974.777,97 002_1	ENT0001	Proveedor mano de obra	30/04/2007
5	29/05/2007	Importe factu	2.775.000,00 Vencimiento 14	1.800.222,03 001_1	ENT0005	Cliente	15/05/2007
6	31/05/2007	Importe factu	41.203,29 Vencimiento contado	1.759.018,74 005_1	ENT0001	Proveedor mano de obra	31/05/2007
7	20/07/2007	IVA	525.000,00 IVA	1.249.920,00 001_1	ENT0005	Cliente	15/05/2007
8	20/07/2007	Retención fisc	88.207,06 Retención fiscal	1.249.920,00 002_1	ENT0001	Proveedor mano de obra	30/04/2007
9	20/07/2007	IVA	102.908,23 IVA	1.249.920,00 002_1	ENT0001	Proveedor mano de obra	30/04/2007
10	20/07/2007	Retención fisc	7.200,58 Retención fiscal	1.249.920,00 003_1	ENT0001	Proveedor mano de obra	31/05/2007
11	20/07/2007	IVA	8.400,67 IVA	1.249.920,00 003_1	ENT0001	Proveedor mano de obra	31/05/2007
12	31/07/2007	Importe factu	1.192.115,73 Vencimiento contado	57.804,27 005_1	ENT0001	Proveedor mano de obra	31/07/2007
13	14/08/2007	Importe factu	6.105.000,00 Vencimiento 14	6.162.804,27 005_1	ENT0005	Cliente	31/07/2007
14	31/08/2007	Importe factu	1.114.309,53 Vencimiento contado	4.763.965,27 006_1	ENT0001	Proveedor mano de obra	31/08/2007
15	31/08/2007	Importe factu	284.529,47 Vencimiento 30	4.763.965,27 005_3	ENT0003	Proveedor maquinaria	31/07/2007
16	30/09/2007	Importe factu	315.646,05 Vencimiento contado	4.184.588,68 007_1	ENT0001	Proveedor mano de obra	30/09/2007
17	30/09/2007	Importe factu	263.730,54 Vencimiento 30	4.184.588,68 006_3	ENT0003	Proveedor maquinaria	31/08/2007
18	20/10/2007	IVA	1.155.000,00 IVA	3.629.554,94 005_1	ENT0005	Cliente	31/07/2007
19	20/10/2007	Retención fisc	208.330,91 Retención fiscal	3.629.554,94 005_1	ENT0001	Proveedor mano de obra	31/07/2007

### Flujo de caja completo

La ventana de fechas muestra el resumen por meses (o fases), con los cobros, pagos y saldos. Se introduce una tasa de interés y se añade un campo de usuario predefinido al esquema de flujo de caja para ver el coste financiero.

Lincoln Hospital planificación Presto[2]-C:\Users\valderrama\Desktop\Elecnor\Lincoln Hospital planificación.PrestoO...

ARCHIVO EDICIÓN VER ASISTENTES REFERENCIAS HERRAMIENTAS PROCESOS MACROS CÁLCULOS INFORMES VENTANA AYUDA

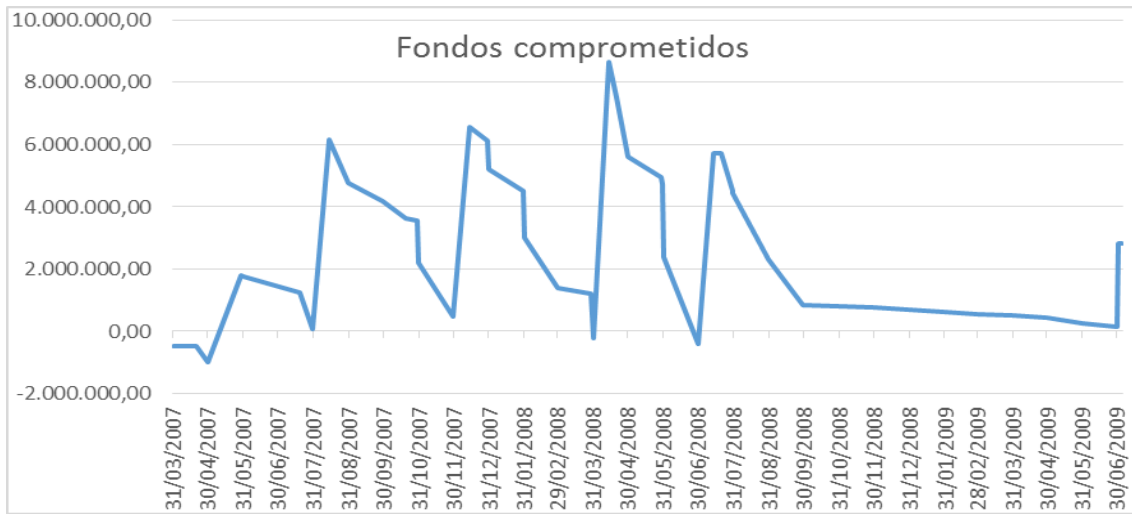
Árbol Importar medición Fechas Entidades Conceptos Facturas Recursos por grupos Vencimientos

Meses: Cobros y pagos

FechaDMA	NatC	Cobro	CobroPte	Pago	PagoPte	FlujoCaja	OrFlujoCaja	Coste financiero (Fechas: Meses)
1	Mar-07		37.745.846,77		34.916.545,58	2.829.301,19	-484.138,73	-2.017,24
2	Abr-07			589.347,14		-490.639,24	-974.777,97	-4.061,57
3	May-07			41.203,29		2.733.796,71	1.759.018,74	7.329,24
4	Jun-07					0	1.759.018,74	7.329,24
5	Jul-07			1.812.523,37		-1.701.214,47	57.804,27	240,85
6	Ago-07			1.398.839,00		4.706.161,00	4.763.965,27	19.849,86
7	Sep-07			579.376,59		-579.376,59	4.184.588,68	17.435,79
8	Oct-07			3.025.803,74		-1.967.611,41	2.216.977,27	9.237,41
9	Nov-07			1.747.414,89		-1.747.414,89	469.562,38	1.956,51
10	Dic-07			6.105.000,00		1.363.608,32	4.741.391,68	21.712,31
11	Ene-08			814.993,30		3.032.475,00	-2.217.481,70	12.472,8
12	Feb-08					1.611.476,79	-1.611.476,79	1.381.995,57
13	Mar-08					1.610.772,26	-1.610.772,26	-228.776,69
14	Abr-08			9.850.522,43		4.023.652,71	5.826.869,72	23.325,39
15	May-08					3.228.002,52	-3.228.002,52	2.370.090,51
16	Jun-08					2.766.883,58	-2.766.883,58	-396.793,07
17	Jul-08			8.127.121,91		3.293.581,87	4.833.540,04	18.486,45
18	Ago-08					2.120.066,09	-2.120.066,09	2.316.680,88
19	Sep-08					1.465.179,69	-1.465.179,69	851.501,19
20	Oct-08					28.045,16	-28.045,16	823.456,03

### Pagos, cobros y coste financiero por meses

O se exporta a Excel en cualquier momento deseado.



*Fondos comprometidos en cada momento (los pagos y cobros finales son las devoluciones de garantías)*

Para ver el impacto de los cambios en las condiciones de pago se realizan los cambios deseados y se regeneran las facturas de proveedores, con sus vencimientos. Los cambios en las condiciones de cobro se introducen modificando las facturas de clientes y regenerando sus vencimientos.

Lincoln Hospital planificación Presto[2]-C:\Users\valderrama\Desktop\Elecnor\Lincoln Hospital planificación.PrestoO...								
ARCHIVO EDICIÓN VER ASISTENTES REFERENCIAS HERRAMIENTAS PROCESOS MACROS CÁLCULOS INFORMES VENTANA AYUDA								
Árbol Importar medición Fechas x Entidades Conceptos Facturas Recursos por grupos Vencimientos								
Meses: Cobros y pagos								
FechaDMA	NatC	Cobro	CobroPte	Pago	PagoPte	FlujoCaja	OrFlujoCaja	
		[ 37.745.846,77]		[ 34.916.545,58]		[ 2.829.301,19]		
							Coste financiero (Fechas: Meses)	
							[ 165.677,63]	
1	Mar-07		484.138,73		-484.138,73	-484.138,73	-2.017,24	
2	Abr-07		98.707,90		589.347,14	-490.639,24	-974.777,97	-4.061,57
3	May-07				41.203,29	-41.203,29	-1.015.981,26	-4.233,26
4	Jun-07		2.775.000,00			2.775.000,00	1.759.018,74	7.329,24
5	Jul-07		111.308,90		1.812.523,37	-1.701.214,47	57.804,27	240,85
6	Ago-07		6.105.000,00		1.398.839,00	4.706.161,00	4.763.965,27	19.849,86
7	Sep-07				579.376,59	-579.376,59	4.184.588,68	17.435,79
8	Oct-07		1.058.192,33		3.025.803,74	-1.967.611,41	2.216.977,27	9.237,41
9	Nov-07				1.747.414,89	-1.747.414,89	469.562,38	1.956,51
10	Dic-07		6.105.000,00		1.363.608,32	4.741.391,68	5.210.954,06	21.712,31
11	Ene-08		814.993,30		3.032.475,00	-2.217.481,70	2.993.472,36	12.472,8
12	Feb-08				1.611.476,79	-1.611.476,79	1.381.995,57	5.758,31
13	Mar-08				1.610.772,26	-1.610.772,26	-228.776,69	-953,24
14	Abr-08		9.850.522,43		4.023.652,71	5.826.869,72	5.598.093,03	23.325,39
15	May-08				3.228.002,52	-3.228.002,52	2.370.090,51	9.875,38
16	Jun-08				2.766.883,58	-2.766.883,58	-396.793,07	-1.653,3
17	Jul-08		8.127.121,91		3.293.581,87	4.833.540,04	4.436.746,97	18.486,45
18	Ago-08				2.120.066,09	-2.120.066,09	2.316.680,88	9.652,84
19	Sep-08				1.465.179,69	-1.465.179,69	851.501,19	3.547,92
20	Oct-08				28.045,16	-28.045,16	823.456,03	3.431,07

*Efecto de un retraso de dos semanas en los cobros*