

GUIDELINE PO 2WM

Guía para PO owners - Provisiones automaticas

2WM

A partir de **P10F24**, el proceso de provisiones mensuales **CAMBIA** únicamente para las órdenes de compra **2WM** generadas a través de **COUPA**, a excepción de CAPEX.

En este documento, usted podrá encontrar una guía práctica del nuevo proceso y responsabilidades que tiene como **PO OWNER**.

Recuerde que las **provisiones mensuales**, son creadas para **RECONOCER**, en nuestros estados financieros, el gasto de un servicio o producto **en el mismo mes en que se ejecutó** y sobre el cuál aún no ha llegado la factura.



¿QUÉ CAMBIA?

Usted **RECIBIRÁ** una **propuesta de provisión** creada por **NEWGEN** que debe revisar y **confirmar** para continuar con el proceso de **provisión automático**.

Usted ya **NO** solicitará al equipo de FP&A la **creación manual de provisiones** a fin de mes.



¿QUÉ NO CAMBIA?

Usted sigue siendo responsable de asegurar que las actividades ejecutadas durante un periodo, **sean reconocidas** en el mismo periodo.

Usted sigue siendo responsable de asegurar **soportes válidos y veraces, de acuerdo al control C0108**.

**Para PO Low-Medium en Coupa (ver helpcard adjunta), y para POs high en NewGen al aprobar la factura correspondiente.*




¿QUE NECESITA TENER PRESENTE Y QUE ACCIONES SE REQUIEREN DE PARTE DEL BUDGET OWNER?

1. ORDENES DE COMPRA


Todas las ordenes de compra creadas en COUPA se convierten en **2 Way-Match**. Con este cambio de proceso, el budget owner pasará:


(FROM)

 Confirmar GR (Good Receipt) en Coupa.

 Solicitar creación de provisiones manuales.

(TO)

 Aprobar el pago de la factura. (según matriz y threshold)

 Confirmar la provisión sobre la propuesta generada automáticamente por NEWGEN.



Es **crucial** crear la orden de compra con la fecha de entrega (**DELIVERY DATE**) correcta.



Si el producto o servicio no podrá entregarse en la fecha acordada con el proveedor, es necesario **ajustar la fecha de entrega** en COUPA antes de fin de mes



Al crear una orden de compra, considere las siguientes alternativas en COUPA, de acuerdo a su tipo de servicio y ejecución:

PO única o no recurrente: Usada para servicios que ocurren una única vez o con una frecuencia mensual en donde el valor a ejecutar cada mes está disponible (Valor fijo o aproximado según su plan).

Por favor incluya las líneas necesarias, o línea por cada mes, incluyendo en cada una la fecha de entrega y el valor.

PO recurrente: Usada para servicios que se ejecutan de manera mensual, trimestral o semestral y sobre los cuales no hay un valor exacto de ejecución hasta que ocurra.

La PO se debe crear con una **duración máxima de 180 días** y se debe indicar la frecuencia, fecha de inicio (**START DATE**), fecha de entrega (**DELIVERY DATE**) y marcar la casilla de **RECURRENCIA** en COUPA.

2. PROPUESTA DE PROVISION

Soportados en la herramienta **NEWGEN** y en la siguiente **CATEGORIZACIÓN**, las provisiones son generadas de forma **automática**.

			
THRESHOLD	HIGH > 20K USD	MID 5 to 20K USD	LOW < 5K USD
NOTIFICATION	Email accrual notification	Email accrual notification	No email
PERIOD	SC HC	SC HC	SC HC
CONFIRMATION	Mandatory	Recommended	Mandatory
ACCRUAL POSTING	Confirmed amount	Confirmed amount / propose value	Confirmed amount
			Not required
			Auto accrual of proposed value

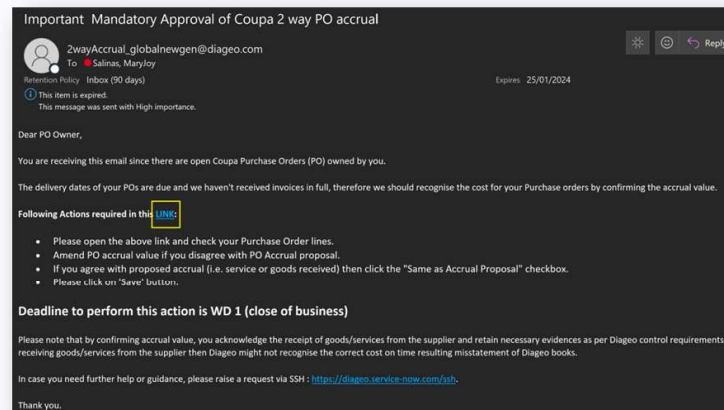
HC: Hard Close (P6, P10, P12)

SC: Soft Close (Resto de periodos)

Al final del documento, puede encontrar la matriz definida para su mercado/pais.

a. **NEWGEN** le notificará a través de un **correo electrónico** las líneas de cada orden de compra que cumplen con los siguientes criterios:

- Fecha de entrega con vencimiento al cierre del mes actual.
- Líneas de la orden de compra sin facturar o parcialmente facturadas.
- POs con categoría **HIGH** and **MID**



b. Dependiendo del valor de la línea y del período usted debe revisar y **confirmar** la provisión propuesta.



ACCRUAL PROPOSAL CONFIRMATION

Company Code	PO Number	PO Line No.	PO Delivery Date	Total PO Line Value	Total Invoice Value Received	Previous Month Accrual Confirmation	Open PO Line Amount	Accrual Proposal	Same as Accrual Proposal	Confirmed Accrual	Last Updated By	Last Updated Date & Time	Action
6500	4901379901	10	30.01.2023	7050.00	0.00	0.00	7050.00	7050.00	<input checked="" type="checkbox"/>	7050.00			Save
6500	4901379908	10	30.01.2023	7050.00	0.00	0.00	7050.00	7050.00	<input type="checkbox"/>				Save
6500	4901379913	10	05.08.2022	7050.00	0.00	0.00	7050.00	7050.00	<input type="checkbox"/>				Save
6500	4901379914	10	20.08.2022	7050.00	0.00	0.00	7050.00	7050.00	<input type="checkbox"/>				Save

Acción requerida



Si usted recibió el bien o servicio por el **valor generado en la propuesta**, por favor marque la casilla **“same as accrual proposal”**.



En caso contrario, modifique o ajuste el valor de la provisión propuesta.



Por favor haga click en el botón **SAVE**.

c. Tenga presente que todas las líneas que clasifiquen en la categoría **LOW**, **no se notificarán** al budget owner y serán contabilizadas **AUTOMATICAMENTE** por NEWGEN. Si usted tiene una línea LOW que no debe ser provisionada, por favor **ajuste el DELIVERY DATE** antes de WD-3 ó realice el cierre de la PO. De esta manera, evitará que se incluya en la propuesta del mes.

Adjunto encuentra algunos ejemplos sobre la forma en que NEWGEN calcula la propuesta de provisión:

Ejemplo: Propuesta de provisión para **cierre de P10 (Abril)** según tipo de PO:

PO one-time / No recurring

PO SIN FACTURA

PO #	Short Text	Net Price	Curr	Del. Date	Invoiced	Accrual proposed
480113939X	NIELSEN FEE ABRIL FY24	8,000	USD	4/30/2024	-	8,000
480113939X	NIELSEN FEE MAYO FY24	8,000	USD	5/30/2024	-	-
480115182X	Mat. POPDC Mueble M.Licor	3,200	USD	4/19/2024	-	3,200

PO CON FACTURA

PO #	Short Text	Net Price	Curr	Del. Date	Invoiced	Accrual proposed
480113939X	NIELSEN FEE CHILE FY24	8,000	USD	4/30/2024	3,020	4,980
480113939X	NIELSEN FEE MAYO FY24	8,000	USD	5/30/2024	-	-
480115182X	Mat. POPDC Mueble M.Licor	3,200	USD	4/19/2024	1,000	2,200

PO Recurring

PO SIN FACTURA

PO #	Short Text	Net Price	Curr	Start Date	Del. Date	# months	Invoiced	Accrual proposed
480113939X	NIELSEN FEE H2FY24	48,000	USD	1/1/2024	6/30/2024	5.95	-	8,062

Months: (Delivery Date - Start Date)
Monthly accrual= (Net Price / # Months)

PO CON FACTURA

P10

PO #	Short Text	Net Price	Curr	Start Date	Del. Date	# Months	End of P10	Completed Month	Invoiced	Accrual proposed
480113939X	NIELSEN FEE H2FY24	48,000	USD	1/1/2024	6/30/2024	5.95	4/30/2024	3.95	12,000	19,823

Meses completados al corte: (Fecha de Corte - Start Date) /30.4
Provisión mensual= (Precio neto / # Meses)
Provisión propuesta: (Provisión mensual * Meses completados) - Valor facturado

Considerando que las provisiones se reversan cada mes, la propuesta de provisión hace un corte tomando como referencia la fecha del último día del mes en que se genera la provisión para calcular el nuevo valor, que incluye el total de meses completados - el valor facturado a esa fecha.

La propuesta de la provisión puede ser ajustada por un **menor valor** al generado por NEWGEN.

3. CALENDARIO CIERRE DE MES






Tenga presente el siguiente calendario para asegurar un adecuado proceso en la contabilización de provisiones automáticas.

NEWGEN notificará a través de un correo electrónico la propuesta de provisión. Si en el **tercer recordatorio** no hay respuesta, **NEWGEN NO** provisionará de manera automática.

*La contabilización de la provisión automática se realizara en línea con el **Global Journal Policy**.

Monday	Tuesday	Wednesday	Thursday	Friday
22	23	24	25	26 WD -3 📢 Propuesta de Provision. Notificacion via mail al PO owner
29 WD -2 📢 Notificacion de recordatorio, con copia a su LM.	30 WD -1 📢 Ultimo dia para confirmacion, seguimiento uno a uno desde STP.	1 WD 1 📢 Provisión registrada y reversada.	2	3

4. RESPONSABILIDADES DEL PO OWNER

-  Mantener siempre al día la **fecha de entrega o DELIVERY DATE** en sus órdenes de compra.
-  Estar atento a las notificaciones de NEWGEN para **ajustar o confirmar la propuesta de provisión**. (PO HIGH and MID)
-  Mantener la **evidencia al haber recibido el bien o servicio** que soporte la creación de la provisión confirmada.
-  **Delegar** las POs en caso de vacaciones o licencias.
-  Solicitar el **cierre o cancelación de la PO** una vez el servicio ha sido ejecutado.

5. MATRIZ CATEGORIZACION POR PAIS

MARKET	COUNTRY	THRESHOLDS (USD) F		
		HIGH RISK	MEDIUM RISK	LOW RISK
CCA	COSTA RICA	> 20.000	5.000 - 20.000	< 5.000
CCA	DOMINCAN REP.	> 20.000	5.000 - 20.000	< 5.000
CCA	PANAMA	> 20.000	5.000 - 20.000	< 5.000
MEXICO	MEXICO	> 20.000	5.000 - 20.000	< 5.000
SOUTHLAC	CHILE	> 20.000	5.000 - 20.000	< 5.000
SOUTHLAC	PERU	> 10.000	5.000 - 10.000	< 5.000
SOUTHLAC	URUGUAY	> 10.000	5.000 - 10.000	< 5.000
SOUTHLAC	PARAGUAY	> 2.000	500 - 2.000	< 500
VENEZUELA	VENEZUELA	> 6.000	2.000 - 6.000	< 2.000