



Temario Pack Finanzas

EXCELIUM
Training®

CursoSap.com

TEMARIO PACK FINANZAS

Módulo FI (Finanzas)

- ExcT 1.2.1.1.1 - Libro Mayor
- ExcT 1.2.1.1.2 - Deudores
- ExcT 1.2.1.1.3 - Acreedores
- ExcT 1.2.1.1.4 - Period end closing
- ExcT 1.2.1.1.5 - Gestión de Caja
- ExcT 1.2.1.2.1 - Activos Fijos

Módulo CO (Controlling)

- ExcT 1.2.2.1 - Planificación General de Centros de Coste
- ExcT 1.2.2.2 - Contabilidad de gastos general real
- ExcT 1.2.2.3 - Planificación de centros de coste de fabricación

Módulo Herramientas (HE)

- ExcT 2.1.1 - Querys
- ExcT 2.1.2 - Report Painter

Finanzas y Control de Gestión

1.1.1 Módulo FI (Finanzas)

El curso **SAP FI (Gestión Financiera)** describe la herramienta básica del sistema para registrar la información económica de la compañía.

Descripción del Producto

El **módulo FI de SAP**, permite registrar todas las actividades de su compañía. Estas operaciones se crearán directamente desde este componente, o bien indirectamente mediante la utilización del resto de componentes de SAP.

La información estará disponible en tiempo real permitiendo preparar la información necesaria para la toma de decisiones estratégicas dentro de su organización.

El **curso SAP FI (Gestión Financiera)** tiene como objetivo cubrir las transacciones y funciones necesarias en el área de:

- Libro Mayor
- Deudores
- Acreedores
- Cierre del período en contabilidad financiera
- Gestión de Caja
- Activos Fijos

1.1.1.1 Gestión Financiera

El **curso SAP FI Gestión Financiera** se encarga de las contabilizaciones auxiliares.

Descripción del Producto

Dentro del módulo FI existen una serie de contabilizaciones auxiliares. Los subcomponentes que encontrará en este **curso SAP** son:

- Libro mayor (FI-GL)
- Acreedores (FI-AP)
- Deudores (FI-AR)
- Contabilidad bancaria (FI-BL)

También se ha incluido el escenario que describe el proceso de cierre, diario, mensual y anual.

1.1.1.1.1 Libro Mayor

El objetivo central de la contabilidad principal es conocer el estado financiero de una empresa facilitando la toma de decisiones. Al registrar todas las operaciones empresariales en un sistema de software completamente integrado con el resto de áreas operativas de la empresa, se garantiza la integridad y exactitud de los datos.

La contabilidad principal SAP FI tiene las siguientes características:

- Libre elección de los elementos organizativos en los que se desean registrar las operaciones contables: empresas, empresa del grupo, proveedor, cliente, etc.
- Utilización de libros auxiliares para el registro de operaciones con proveedores, clientes, activos fijos y materiales, Contabilización automática y simultánea de todas las posiciones de estos libros auxiliares en las cuentas de la contabilidad principal (cuentas asociadas).
- Actualización simultánea de la contabilidad principal y las áreas de la contabilidad de costes.
- Evaluación en tiempo real y gestión de informes de los datos de contabilidad actuales, en forma de visualización de cuentas, balances contables con diferentes estructuras de balance/PyG, y análisis adicionales.

Básicamente, la contabilidad principal cumple con la función de registro exhaustivo de todas las operaciones contables. Es la referencia central y actualizada para la presentación de los estados financieros. Las operaciones reales se pueden verificar en cualquier momento, permitiendo visualizar desde las diferentes áreas operativas, los documentos originales, las partidas individuales y las cifras de movimiento en diversos niveles.

En este **curso SAP FI Libro Mayor**, las etapas del proceso son:

- Contabilización de documentos en cuentas de mayor
- Visualización de documentos
- Visualización y modificación de partidas individuales
- Visualización de saldos
- Visualización del diario de documentos compacto
- Visualización del diario de documentos
- Visualización de los saldos de cuenta mayor (lista)
- Anulación de documentos: anulación individual
- Anulación de documentos: anulación en masa
- Actualización de cuentas: compensación automática
- Actualización de cuentas: compensación manual
- Contabilización de documentos de cuenta de mayor en moneda extranjera
- Visualización de partidas individuales en moneda extranjera
- Anular compensación
- Correspondencia - Imprimir lista de partidas abiertas
- Correspondencia - Imprimir extracto de cuentas

1.1.1.1.2 Deudores

En este escenario se trata la contabilización de datos contables de clientes en Deudores. Al contabilizar datos en deudores, el sistema crea un documento contable y transfiere los datos introducidos al libro mayor.

En función del tipo de operación con el cliente (crédito, anticipo, abono, etc) se actualizarán las cuentas de mayor y las cuentas de deudor. Todas las operaciones contables se contabilizan y gestionan mediante cuentas, y para ello se crean registros maestros de deudor.

En este **curso SAP FI Deudores**, las etapas del proceso son:

- Contabilización de una solicitud de anticipo
- Contabilización manual de anticipos
- Contabilización de una factura de deudor
- Contabilización de abonos con referencia a la factura
- Contabilización de pagos mediante el programa de pagos automático
- Contabilización de pagos recibidos de deudores
- Compensación manual de partidas abiertas en cuentas de deudor
- Extracto de cuenta manual
- Tratamiento contabilización de extractos de cuenta
- Fijar el límite de crédito
- Gestión de informes de control de créditos
- Visualización de documentos contables de deudor
- Visualización y modificación de partidas individuales de deudor
- Visualización de saldos
- Contabilizar factura de deudor en moneda extranjera
- Contabilizar abono de deudor en moneda extranjera
- Crear solicitud de anticipo
- Crear anticipo
- Compensar anticipo
- Crear datos maestros de deudor vinculado a acreedor

1.1.1.1.3 Acreedores

El objetivo central de la contabilidad de acreedores es conocer los flujos que se derivan al contabilizar datos en Acreedores. El sistema crea un documento contable y transfiere los datos introducidos al libro mayor.

En función del tipo de operación con el acreedor (deuda, anticipo, abono, etc.) se actualizarán las cuentas de mayor y las cuentas de acreedor.. Todas las operaciones contables se contabilizan y gestionan mediante cuentas, y para ello se crean registros maestros de acreedor.

En este **curso SAP FI Acreedores**, las etapas del proceso son:

- Contabilización de facturas de acreedor
- Introducción de abonos de acreedor con referencia a una factura
- Contabilización de pagos mediante el programa de pagos automático
- Revisión y bloqueo de facturas para pago según las necesidades
- Contabilización manual de pagos

- Crear factura de acreedor con retención
- Contabilizar factura de acreedor en moneda extranjera
- Contabilizar abono de acreedor en moneda extranjera
- Crear solicitud de anticipo
- Crear anticipo
- Compensar anticipo
- Compensación manual de partidas abiertas

1.1.1.1.4 Period end closing

Las tareas de cierre son tareas periódicas que, en FI, se pueden subdividir del modo siguiente:

- Cierre del día
- Cierre del mes
- Cierre del ejercicio

Mediante el componente de tareas de cierre, es posible preparar y llevar a cabo las operaciones necesarias para el cierre del día, del mes y del ejercicio. Para ello, el sistema ofrece una serie de informes estándar que permiten generar evaluaciones y análisis directamente a partir de todos los saldos contabilizados. El sistema le ayuda a llevar a cabo lo siguiente:

- Creación de balances y cuentas de pérdidas y ganancias
- Documentación de los datos contables

No se necesitan contabilizaciones adicionales para el cierre del día. Puede utilizar las siguientes evaluaciones para el cierre del día y para documentar los datos contables:

- Diario de documentos compacto
- Evaluación de los documentos que no se han contabilizado

Para llevar a cabo las tareas de cierre mensual en la contabilidad principal, primero es necesario realizar las tareas de cierre en las áreas de contabilidad auxiliar que utilice. Entre ellas se encuentran:

- Contabilidad de deudores y de acreedores
- Contabilidad de material
- Contabilidad de activos fijos

El cierre del ejercicio se divide en dos fases:

- Al inicio del ejercicio nuevo, se abren nuevos períodos contables y se arrastran los saldos del ejercicio anterior.
- A continuación, se preparan y crean los balances contables y se documentan las operaciones contables mediante el historial de cuenta.

El sistema SAP ofrece una serie de informes que permiten arrastrar saldos al ejercicio nuevo. Durante este proceso, las cuentas de pérdidas y ganancias se trasladan a una o varias cuentas de arrastre de resultados. Los saldos de las cuentas de balance simplemente se arrastran al ejercicio nuevo. No es necesario crear un balance especial de apertura.

Las contabilizaciones que se hagan en el ejercicio anterior ajustan automáticamente el arrastre de saldos relevante. No es necesario cerrar el ejercicio anterior y llevar a cabo las contabilizaciones para abrir el ejercicio nuevo. Como en el cierre del mes, se pueden obtener todos los informes necesarios, documentar los datos contables y llevar a cabo las evaluaciones internas.

En este **curso SAP FI Cierre del período en contabilidad financiera**, las etapas del proceso son:

- Cierre del día

- Actualización de tipos de cambio
- Números de factura asignados dos veces
- Visualización del diario de documentos compacto

- Cierre del mes

- Actualización de tipos de cambio
- Números de factura asignados dos veces
- Apertura y cierre de períodos contables
- Compensación automática de cuenta EM/RF
- Compensación automática
- Contabilidad de asientos de corrección
- Contabilidad de cargo de impuestos
- Declaración de IVA
- Declaración recapitulativa
- Análisis de comparación
- Cierre del período contable anterior
- Visualización del diario de documentos
- Balances contables

- Cierre del ejercicio

- Arrastre de saldos AP/AR
- Arrastre de saldos GL
- Cierre final y liberación de informes financieros
- Cierre del período contable anterior

1.1.1.1.5 Gestión de Caja

La gestión de caja de SAP ERP permite controlar la liquidez así como supervisar los flujos de cobros y pagos, mediante tres funciones básicas:

- La gestión de caja está totalmente integrada con otros muchos componentes de SAP, transfiriendo de forma rápida y fiable toda la información relevante para la gestión de caja (datos de entrada)
- Análisis mediante los correspondientes informes, de los flujos de caja actuales y futuros para ayudarle en la toma de decisiones (análisis y decisión)
- Comunicación con bancos y otros interlocutores externos según los resultados del proceso de decisión (datos de salida)

Finanzas SAP ERP ofrece las siguientes herramientas diseñadas para analizar los flujos de caja:

- La posición de tesorería, muestra los movimientos a corto plazo en las cuentas bancarias. La información se obtiene, a partir de la fecha valor de las cuentas contables, utilizadas para registrar los movimientos bancarios.
- La previsión de liquidez, muestra los movimientos a medio plazo en las cuentas de la contabilidad auxiliar. La información se obtiene, a partir de la fecha de vencimiento de las facturas pendientes de cobro o pago.

La posición de tesorería muestra, el estado actual y en los días siguientes, de las cuentas bancarias, así como los movimientos pendientes de confirmación por parte del banco. Por otro lado, la previsión de liquidez permite conocer cuáles serán los cobros y pagos que se van a realizar en los próximos días. También existe la posibilidad de introducir previsiones de movimientos futuros.

En este **curso SAP FI Gestión de Caja**, las etapas del proceso son:

- Contabilización de una factura de deudor en moneda nacional
- Contabilización de facturas de proveedor en moneda nacional
- Contabilización de facturas de proveedor en moneda internacional
- Contabilización de un registro individual de planificación para pagos periódicos
- Resumen financiero / Posición de tesorería y previsión de liquidez
- Compensación de facturas de proveedor mediante la ejecución del programa de pagos
- Introducción de un extracto manual
- Archivo de registros individuales
- Gestión de Libro de Caja
- Introducción extracto de cuenta automático - Contabilización inmediata
- Introducción de un extracto de cuenta automático - No contabilizar
- Visualizar - Imprimir extracto de cuenta electrónico
- Tratar posteriormente el extracto de cuenta electrónico
- Actualización de cuentas - Compensación automática
- Actualización de cuentas - Compensación manual

1.1.1.2 Activos Fijos

El **curso SAP FI Activos Fijos** describe cómo gestionar el libro auxiliar de activos fijos.

Descripción del Producto

El **curso SAP FI Activos Fijos** describe cómo gestionar el libro auxiliar de activos fijos. . En la contabilidad principal, se puede actualizar la amortización y los cambios en los valores de balance de la contabilidad de activos fijos. También puede crear diferentes imputaciones en contabilidad de costes para estos movimientos. Como consecuencia de la integración en SAP, la Contabilidad de activos fijos (FI-AA) transfiere los datos directamente a otros componentes y los recibe de otros. Por ejemplo, se puede contabilizar desde el componente Gestión de materiales (MM) directamente en FI-AA.

En el caso de un activo fijo comprado o de producción propia, se puede contabilizar la recepción de la factura, la entrada de mercancías o la retirada del almacén en el componente Contabilidad de activos fijos. Al mismo tiempo, puede pasar la amortización y los intereses directamente a los componentes Contabilidad financiera (FI) y Contabilidad de costes (CO).

1.1.1.2.1 Activos Fijos

Las funciones de la Gestión de activos fijos permiten ilustrar y documentar el desarrollo de los mismos para la contabilidad.

La contabilidad de activos fijos es un libro auxiliar del libro mayor y se utiliza para gestionar y documentar al detalle los movimientos de dichos activos. En la contabilidad principal, se puede actualizar la amortización y los cambios en los valores de balance de la contabilidad de activos fijos. También puede crear diferentes imputaciones en contabilidad de costes para estos movimientos.

Como consecuencia de la integración en SAP, la Contabilidad de activos fijos (FI-AA) transfiere los datos directamente a otros componentes y los recibe de otros. Por ejemplo, se puede contabilizar desde el componente Gestión de materiales (MM) directamente en FI-AA. En el caso de un activo fijo comprado o de producción propia, se puede contabilizar la recepción de la factura, la entrada de mercancías o la retirada del almacén en el componente Contabilidad de activos fijos. Al mismo tiempo, puede pasar la amortización y los intereses directamente a los componentes Contabilidad financiera (FI) y Contabilidad de costes (CO). Desde el componente Mantenimiento (PM) puede liquidar las actividades de mantenimiento que requieren capitalización de los activos fijos.

Para gestionar activos fijos puede utilizar las funciones empresariales de los siguientes componentes del sistema:

- Contabilidad financiera (FI): Integración con el libro mayor y otros libros auxiliares.
- Contabilidad de activos fijos (FI-AA): Valoración de activos fijos y liquidación de activos fijos en curso.
- Contabilidad de costes (CO): Contabilidad de la amortización analítica.

En este curso SAP FI Activos Fijos, las etapas del proceso son:

- Crear activo fijo
- Modificar activo fijo
- Bloquear activo fijo

- Borrar activo fijo
- Crear subnúmero
- Asset Explorer
- Alta por compra de proveedor
- Alta con contrapartida automática
- Baja con ingresos con cliente
- Baja con ingresos sin cliente
- Baja por desguace
- Traspasos
- Amortización no planificada
- Capitalizar activos fijos en curso: Distribuir
- Capitalizar activos fijos en curso: Liquidar
- Ejecución amortización
- Recálculo de valores
- Simulación de amortización
- Apertura y cierre del período contable de activo fijos
- Cambio de ejercicio
- Cierre del ejercicio
- Anular cierre ejercicio
- Patrimonio de activos fijos
- Cuadro de activos fijos
- Total de amortizaciones
- Movimientos de activos fijos

1.1.2 Módulo CO (Control de gestión)

El **curso SAP CO** (Controlling) le proporciona la visión básica para la gestión analítica de una sociedad para la toma de decisiones.

Descripción del Producto

Dentro del área financiera el módulo del **curso SAP CO** o de Control de gestión nos permite entender todos los procesos de control interno que se pueden definir dentro del sistema. Dentro de estos procesos de control interno encontraremos:

- Control de gestión de centros de coste o departamento: Nos permite el control y seguimiento de los presupuestos por departamento. Para ello se parte de una planificación de presupuesto y de una realidad contable y analítica del día a día. Pasando en ambos casos por la revisión del proceso de cierre analítico en modo planificado y en modo real.
- Control de gestión de órdenes de coste: Nos permite el control y seguimiento de los presupuestos por diferentes tipos de ordenes: Producción, Marketing e I D. En todos los casos tendremos una planificación al principio del proceso, una realidad del día a día y un análisis de las desviaciones.
- Control de valoración de materiales: Tendremos la valoración de los productos acabados y semi-elaborados a nivel de escandallo de costes. También incluimos la valoración de la materia prima en base a las necesidades de compra.
- Cuenta de resultados: Nos va a dotar de herramientas de análisis de los resultados analíticos de la compañía a nivel de unidades de negocio. Dispondremos de dos modelos unidades de negocio o centros de beneficio o cuenta de resultados analítica contable.

1.1.2.1 Controlling de CeCos Departamento

En este **curso SAP CO** se revisan todos los procesos básicos de planificación y seguimiento relacionados con los centros de coste o departamentos de una compañía.

Descripción del Producto

Dentro de este **curso SAP CO** vamos a revisar las diferentes tareas a nivel de planificación y seguimiento que se pueden realizar a nivel de departamento o centro de coste. Dentro de ambos procesos se incluirán los procesos de reparto de costes de un departamento a otros por las diferentes herramientas que nos facilita el sistema.

Las tareas o procesos de negocio que se describen le permitirán aprender a:

- Preparación de los presupuestos para ejercicios futuros
- Posibilidad de comparar costes reales y planificados, supervisión de costes en centros de coste
- Imputación de costes de producción y generales para productos (mediante clases de actividad)
- Visualización transparente para la cuenta de un centro de coste
- Procesamiento de un documento de libro mayor para varios objetivos
- Pasos necesarios para la preparación de actividades periódicas y de fin del ejercicio

Todos estos pasos dentro de los siguientes procesos de negocio:

- Planificación general de centros de coste

- Planificación de centros de coste de fabricación
- Contabilidad de costes reales en centros de costes - Incluyendo el proceso de cierre de periodo

1.1.2.1.1 Planificación General de Centros de Coste

Durante el proceso presupuestario anual, los responsables de centros de coste no operacionales tales como ventas, marketing, administrativos, investigación y desarrollo, etc., planifican los costes de varias clases o tipos de coste para sus centros de coste correspondientes. El punto de partida habitual para el desarrollo de estos planes son los datos reales del año Real/anterior.

En este proceso, los gastos reales del año anterior para estos centros de coste se copian a una versión de presupuesto (planificación operativa anual) en la Contabilidad de Centros de coste. Como alternativa también se pueden utilizar los datos del presupuesto del año anterior como punto de partida para el ejercicio. Los datos de esta versión se descargan en hojas de cálculo por cada clase de coste y centro de coste. Los responsables de los centros de coste correspondientes revisan y realizan el presupuesto según sus necesidades y planes. A continuación, estos planes se vuelven a cargar en SAP. Los planes en SAP se revisan y finalizan.

La amortización planificada de los activos fijos se transfiere por separado a la variante de plan de centro de coste. El sistema calcula la amortización planificada en los activos por centro de coste, basándose en los valores de activos contabilizados en los centros de coste. En el caso de los centros de coste con máquinas, la amortización se planifica basándose en el centro de coste y la clase de actividad.

El proceso empresarial Planificación general de centros de coste se centra en las siguientes actividades:

- Comprobación de validez de la versión para período de presupuesto Real
- Copia de reales o presupuesto del ejercicio anterior
- Transferencia de la amortización prevista desde activos fijos
- Determinación del perfil de planificador
- Descarga de las clases de coste a Excel para presupuesto de ingresos/gastos
- Realización de los valores de presupuesto para las operaciones que excluyen los ingresos y gastos
- Upload de las clases de coste para operaciones que excluyen los ingresos y gastos
- Planificación de valores estadísticos
- Subreparto plan
- Planificación de costes de previsión
- Confirmación del presupuesto de coste no operativo
- Etapas finales de planificación: Copia de SOP a versión activa
- Etapas finales de planificación: Bloqueo de SOP y versión activa para planificación

1.1.2.1.2 Contabilidad general de gastos real

En esta parte del documento se describen las contabilizaciones reales relacionadas con las operaciones que se suelen utilizar en Controlling de gastos generales.

Para obtener una explicación de las actividades que se suelen realizar al final del período, consulte el escenario Cierre del período.

El proceso empresarial Contabilidad de gastos generales se centra en las siguientes actividades:

- Registrar documentos de cuentas de mayor
- Traspaso de costes primarios
- Traspaso de partidas individuales
- Registro de valores estadísticos
- Imputación de Gastos compartidos
- Periodificaciones
- Mantener versiones
- Bloqueo de período

En este **curso SAP CO Contabilidad general de gastos real**, las etapas del proceso son:

- Registrar operaciones contables en cuentas de mayor.
- Traspaso de costes primarios.
- Traspaso de documentos entre centros de coste mal imputados.
- Registro de valores estadísticos reales.
- Informes de seguimiento.
- Imputación de gastos compartidos. Transferir los costes reales a los centros de coste responsables del coste mediante subreparto y distribuciones.
- Periodificación de gastos e ingresos.
- Mantenimiento de versiones.
- Bloqueo del período.

1.1.2.1.3 Planificación de centros de coste de fabricación

Durante el proceso presupuestario anual, los gestores de los centros de coste de planificación planifican los costes para varios tipos/clases de coste para sus centros de coste respectivos. El punto de partida habitual para el desarrollo de estos planes son los datos reales del año actual/anterior.

En este proceso, los gastos reales del año anterior para estos centros de coste se copian a una versión de presupuesto de SOP (planificación operativa anual) en la contabilidad de centros de coste. Como alternativa también se pueden utilizar los datos del presupuesto del año anterior como punto de partida para el ejercicio. Los datos de esta versión se descargan en hojas de cálculo por cada clase de coste y centro de coste. Los directores de los centros de coste correspondientes revisan y actualizan los valores del presupuesto según sus necesidades y planes. A continuación se vuelven a cargar estos planes en el sistema. Los planes del sistema se revisan y finalizan.

La amortización planificada en los activos fijos se transfiere por separado a la variante de plan de centro de coste. El sistema calcula la amortización planificada en los activos por centro de coste basándose en los valores de activos contabilizados en los centros de coste. En el caso de los centros de coste con máquinas, la amortización se planifica basándose en el centro de coste y la clase de actividad.

Las necesidades de recursos en forma de cantidades de actividad planificada se transfieren de la planificación de ventas y operaciones a los centros de coste como consumo de actividad planificada. Se lleva a cabo la reconciliación plan entre las necesidades de actividad de SOP y las necesidades planificadas manualmente en los centros de coste de operaciones. Una vez las cantidades de actividad y los importes de presupuesto se han finalizado se calculan los precios de actividad plan en el sistema.

2 Módulo HE (Herramientas)

2.1 Informes Ad hoc

El **curso SAP Informes Ad hoc** permitirá a los usuarios la creación de informes personalizados. Estos informes le permitirán evaluar los datos disponibles en el sistema, indicando para ello, los criterios de selección que permitirán filtrar la información disponible

Este **curso SAP Informes Ad hoc** le permitirá la definición de dos tipos diferentes de informes:

- Query
- Report painter

2.1.1 Querys

Una Query es una herramienta del sistema que nos permite la posibilidad de extraer información de SAP mediante un sistema de Drag & Drop. En la definición de una Query podemos optar por tres tipos de listados:

- Lista básica
- Estadísticas
- Lista ranking

También se puede hacer una combinación de estos tipos, es decir, hacer que en un mismo listado aparezcan los tres tipos al mismo tiempo, haciéndolo mucho más profesional y completo.

Para poder finalizar con éxito una Query se han de tener en cuenta los elementos siguientes:

- Ámbito funcional
- Grupo de usuarios
- Infoset

En este escenario se describe como crear estos elementos y como crear una Query utilizando una lista básica.

2.1.2 Report Painter

El Report Painter es una herramienta estándar de SAP que permite la creación de informes a medida, al tratarse de una herramienta gráfica, no son necesarios conocimientos de programación.

Los informes diseñados, son ejecutados por el usuario y el resultado de la consulta puede ser tratado de una manera rápida e intuitiva.

En este escenario le mostraremos como crear un informe que permita obtener el saldo de una serie de clases de coste desglosado por centro de coste.

Para obtener el informe, le mostraremos como crear diferentes tipos de sets, se crearán variables a partir de las cuales se seleccionarán los datos y veremos cómo crear el informe y el grupo de informes necesario para ejecutar el informe. También se mostrarán las opciones más importantes que afectan al layout del informe.