

2 Conceptos Utilizados

Concepto	Descripción
Auxiliares	<p>El sistema SAP se divide en módulos, el módulo encargado de Finanzas se le denomina FI y bajo este cuelgan submódulos. El auxiliar se refiere a aquellos submódulos de Finanzas que no contabilizan de manera directa en cuentas de mayor, sino que a través de otro dato maestro como Clientes, Proveedores, Activos Fijos. Los auxiliares se denominan:</p> <p>FI-AP = Cuentas por Pagar FI-AR = Cuentas por Cobrar FI-AA = Contabilidad de Activos Fijos</p> <p>El nexo entre la contabilidad principal y la contabilidad auxiliar es la cuenta de reconciliación o cuenta asociada. Cada dato maestro de acreedores, deudores o Activo Fijo tiene asignada una cuenta asociada. Al realizar un registro contable en la contabilidad auxiliar, se imputa al deudor, acreedor o activo fijo, pero en la contabilidad principal se registra en la cuenta asociada.</p>
BP (Business Partner)	<p>Es el interlocutor comercial que actúa como Cliente o Proveedor según sea el tipo de transacción que se esté registrando, es un código único para una entidad comercial.</p> <p>Se entenderá por Cliente o Proveedor, la persona u organización que genera una cuenta por Cobrar o una cuenta por Pagar, respectivamente.</p>
Clase de Documento	<p>La clase de documento sirve para clasificar los documentos contables. Por cada clase de documento tiene determinadas propiedades que controlan la entrada de los datos del documento y además determina la numeración (rango de números) que se grabará el documento en el sistema.</p>
Indicador Impuesto	<p>El indicador de impuestos representa una categoría impositiva que debe tenerse en cuenta en la declaración al SII.</p> <p>Los indicadores de impuestos son unívocos para todas las sociedades. Para operaciones exentas de impuestos que deban figurar en las declaraciones al SII, hay indicadores de impuestos dispuestas para ello, en este caso tenemos C0 para compras y D0 para ventas.</p>
Condición de Pago	<p>Clave a través de la cual se definen las condiciones de pago en forma de tipos de descuento y plazos de pago. Estas suministran información para la gestión de tesorería, reclamaciones y gestión de pagos.</p>
Fecha Base	<p>Fecha base para el cálculo del vencimiento del documento y que su vencimiento será la fecha base + los días de plazo otorgado mediante la condición de pago.</p>
Vía de Pago	<p>Vía de pago a través de la cual debe pagarse una partida.</p> <p>En los pagos automáticos si no hay ninguna vía de pago especificada, el programa de pagos elegirá una de las vías de pago permitidas en el registro maestro, de acuerdo con una serie de reglas predeterminadas.</p>

CME (Cuenta Mayor Especial)	Este indicador identifica una operación en cuenta de mayor especial, para todas las posiciones de documento de deudores o acreedores, por defecto tienen una cuenta asociada, pero al asignarle un CME esta se deriva a la nueva cuenta que hace referencia el CME, ejemplo existen CME para: anticipos, préstamos, etc.
Apunte Estadístico	Es un tipo de transacción de cuenta de mayor especial (CME), utilizada generalmente para la contabilización de solicitudes de anticipos. Este documento no genera cifras de movimientos reales en las cuentas contables correspondientes, ni en las cuentas auxiliares, solo es informativo y da la idea de un operación que está pendiente (hasta que el proveedor le abone al anticipo).
Partidas Abiertas	Se refiere a aquellos documentos registrados en el sistema que permanecen impagos o aún no compensados. Las partidas abiertas pueden ser documentos de cuentas de mayor, de acreedores o deudores, Para el caso de partidas deudoras o acreedoras tenemos: facturas, notas de crédito, anticipos, etc. Para el caso de partidas de mayor tenemos: Cuentas de provisiones, Cuentas transitorias de bancos, etc.