

# Global Bike Group

Background and overview of Global Bike strategy and operations.

**Product**

SAP ERP 6.08  
Global Bike

**Level**

Beginner

**Focus**

Company Background

**Authors**

Simha Magal  
Stefan Weidner  
Jeff Word

**Version**

3.1

**Last Update**

July 2017

**MOTIVATION**

A general understanding of Global Bike (the enterprise) prior to embarking on hands-on exercises and case studies in the SAP ERP client is critical for success.

This narrative provides a historical background for how Global Bike began and an overview of its operations and strategy. This information will be used extensively throughout the curriculum material.

**NOTES**

The Global Bike data set has exclusively been created for SAP UA global curricula.

## Company History

**Task** Get to know the company's history.

**Time** 15 min

**Short Description** Read the below narrative to learn about the company's history.

The Global Bike Group has a pragmatic design philosophy that comes from its deep roots in both the off-road trail racing and long-distance road racing sports. Nearly 20 years ago, its founders designed their first bikes out of necessity—they had races to win and the bikes that were available at the time did not perform to their extremely high standards. So, they took matters into their own hands and built legendary bikes that would outlast and outperform the competition. From these humble origins, Global Bike Incorporated was born and continues to deliver innovative high-performance bicycles to the world's most demanding riders.

[Notes](#)

This heritage of entrepreneurial spirit and quest for design perfection is still the cornerstone of Global Bike's corporate philosophy. Global Bike produces bikes for the most demanding competitors—whether the competition is on pavement or dirt, for money, fame or just bragging rights.

*John Davis* earned his racing scars in the mountain racing circuit in America, where he won numerous downhill and cross-country championships. Early on, John realized that the mass-produced bicycles available were inadequate in many ways for the type of racing he was doing. So, John stripped four of his old bikes down to the bare metal and rebuilt them into a single “Frankenstein” bike that he rode to win the national championship. Once news of his Frankenstein bike got out, John's friends and even his competitors began asking him to build them a Frankenstein bike too. While recovering from an injury in 1990, John started producing the first series of Frankenstein bikes in his garage—each one custom-built from cannibalized parts from other bikes. As more and more orders came in, John successfully expanded Frankenstein Bikes from his garage operations into a full-blown manufacturing facility in Dallas and began producing custom trail bikes which he sold through a network of specialized bike dealers throughout the country.

At nearly the same time, halfway around the world in Heidelberg, Germany, *Peter Schwarz* was studying engineering and competing in regional touring races on weekends. In between his races and studies, Peter worked at a bike shop in Heidelberg, fixing student bikes and tuning the touring bikes that he and his friends rode for competitions. As Peter's reputation as a fierce competitor and mechanical wizard grew, he also began to design and build road bikes based on an ultra-light composite frame that he had created for one of his engineering courses. Peter's innovative use of carbon composite materials allowed him to build a frame that was significantly stronger and one tenth the weight of competing frames. As a student, Peter did not have a great deal of financial resources, so he partnered with a local company that manufactured his frame designs as a contract manufacturer. Soon, Peter's frames were being used by racers all over Europe and he started Heidelberg

Composites to market and design frames which would be fabricated by a contract manufacturer on a larger scale. Heidelberg Composites sold its frames to specialized bike stores throughout Europe and directly to racing teams, eventually becoming the leader in lightweight touring frames in Europe.

Through a twist of fate, Peter and John met each other in 2000 and immediately recognized their mutual passion for performance and complimentary business models. Each had been looking for a partner in another racing field and each had been looking for a partner in a different market. They quickly realized that a merger between their two companies would be extremely synergistic and that the combination of their product lines and regional distribution channels would generate a great deal of efficiencies.

So, in 2001, Heidelberg Composites and Frankenstein Bikes merged to form Global Bike Incorporated. Today, John and Peter share the responsibilities for managing Global Bike's growing organization as co-CEO's. John is responsible for sales, marketing, service & support, IT, finance and human resources groups and Peter is responsible for research, design, procurement and manufacturing groups from an organizational reporting perspective.

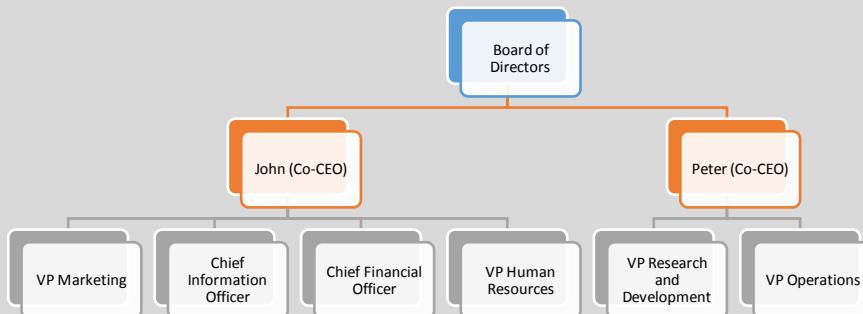


Figure 1:  
Organizational Structure

However, Global Bike is a process-centric organization, so John and Peter prefer to think of the processes that they are responsible for, rather than the functional areas of the company that report to them. From this perspective, Peter is responsible for Idea-to-Market and Build-to-Stock and John is responsible for Order-to-Cash and Service & Support, as well as the supporting services for all four key processes. The simple way to look at their responsibilities would be to say that Peter spends money and builds products and John sells products and brings in money.

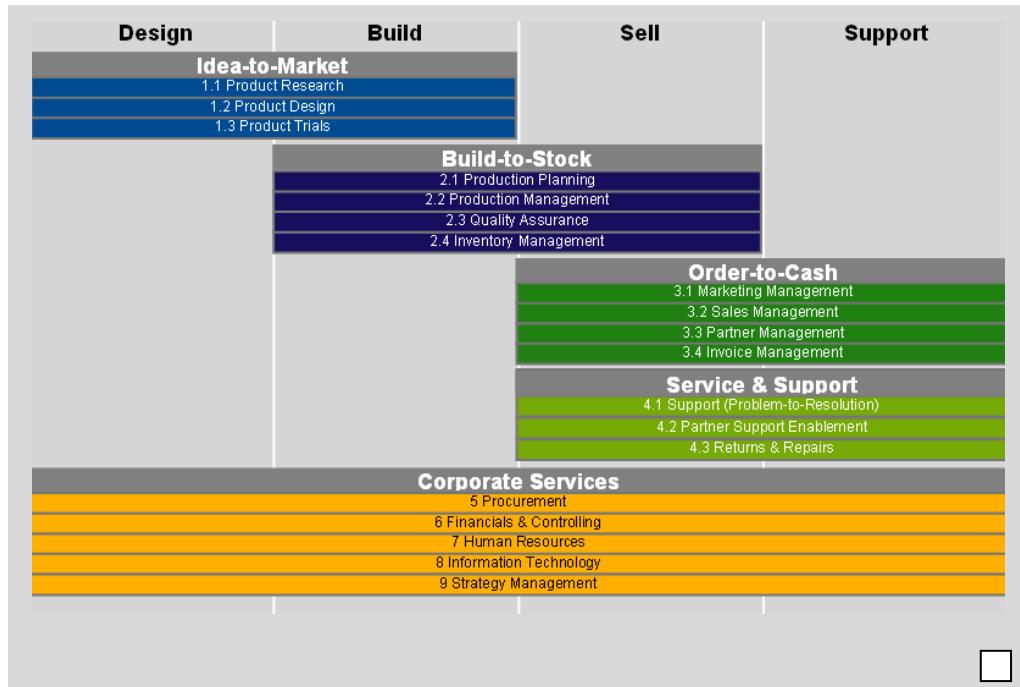


Figure 2:  
Enterprise Process Map

## Corporate Overview

**Task** Develop an organizational chart for Global Bike's enterprise structure.

**Time** 15 min

**Short Description** Read the below narrative to gather all relevant information for sketching Global Bike's current company structure.

Due to several tax and export issues, Global Bike Groups's headquarters is located in Dallas and Global Bike Inc. is registered as a US company, following US GAAP accounting standards. Global Bike Group operates a subsidiary company, Global Bike Germany GmbH, which is based in Heidelberg and is subject to IFRS accounting standards and German tax regulations.

[Notes](#)

Material planning, finance, administration, HR and IT functions are consolidated at the Dallas headquarters. The Dallas facility manufactures products for the US and export markets and its warehouse manages product distribution for the central US and internet retailers. Global Bike Inc. also has warehouses for shipping and export in both San Diego and Miami. San Diego handles West Coast distribution and exports for Asia, while Miami handles East Coast distribution and Latin America exports.

Global Bike Germany GmbH has its headquarters in Heidelberg Germany. The majority of research and development is housed in the Heidelberg offices. Heidelberg is also the main manufacturing facility for Global Bike in Europe. The Heidelberg warehouse handles all shipping for southern Europe. The Hamburg warehouse handles all shipping for the UK, Ireland, Middle East and Africa. Global Bike sells its bikes throughout the world and employs approximately 100 people, 2/3rds of the employees are in the US and the remaining 1/3 in Europe.

[Organizational Chart](#)

## Product Strategy

**Task** Get familiar with Global Bike's product strategy.

**Time** 15 min

**Short Description** Read the below narrative about Global Bike's product strategy.

Global Bike is a world class bicycle company serving the professional and “prosumer” cyclists for touring and off-road racing. Global Bike's riders demand the highest level of quality, toughness and performance from their bikes and accessories.

[Notes](#)

Product development is the most critical element of Global Bike's past and future growth. Global Bike has invested heavily in this area, focusing on innovation, quality, safety and speed to market. Global Bike has an extensive innovation network to source ideas from riders, dealers and professionals to continuously improve the performance, reliability and quality of its bicycles.

In the touring bike category, Global Bike's handcrafted bicycles have won numerous design awards and are sold in over 10 countries. Global Bike's signature composite frames are world-renowned for their strength, low weight and easy maintenance. Global Bike bikes are consistently ridden in the Tour de France and other major international road races. Global Bike produces two models of their signature road bikes, a deluxe and professional model. The key difference between the two models is the type of wheels used, aluminum for the basic model and carbon composite for the professional model.

Global Bike's off-road are also recognized as incredibly tough and easy to maintain. Global Bike trail bikes are the preferred choice of world champion off-road racers and have become synonymous with performance and strength in one of the most grueling sports in the world. Global Bike produces two types of off-road bike, a men's and women's model. The basic difference between the two models is the smaller size and ergonomic shaping of the women's frame.

DELUXE TOURING BIKE (BLACK)	EN	DXTR1000
DELUXE TOURING BIKE (RED)	EN	DXTR3000
DELUXE TOURING BIKE (SILVER)	EN	DXTR2000
MEN'S OFF ROAD BIKE	EN	ORMN1000
PROFESSIONAL TOURING BIKE (BLACK)	EN	PRTR1000
PROFESSIONAL TOURING BIKE (RED)	EN	PRTR3000
PROFESSIONAL TOURING BIKE (SILVER)	EN	PRTR2000
WOMEN'S OFF ROAD BIKE	EN	ORWN1000

**Figure 3**  
Global Bike Finished Products

Global Bike also sells an accessories product line comprised of helmets, t-shirts and other riding accessories. Global Bike partners with only the highest quality suppliers of accessories which will help enhance riders' performance and comfort while riding Global Bike bikes.

Figure 4  
Global Bike Trading  
Goods

AIR PUMP	EN	PUMP1000
ELBOW PADS	EN	EPAD1000
FIRST AID KIT	EN	FAID1000
KNEE PADS	EN	KPAD1000
OFF ROAD HELMET	EN	OHMT1000
REPAIR KIT	EN	RKIT1000
ROAD HELMET	EN	RHMT1000
T-SHIRT	EN	SHRT1000
WATER BOTTLE	EN	BOTL1000
WATER BOTTLE CAGE	EN	CAGE1000



## Manufacturing Strategy

**Task** Get familiar with Global Bike's manufacturing strategy.

**Time** 10 min

**Short Description** Read the below narrative about Global Bike's manufacturing strategy.

Global Bike operates two production facilities, Dallas and Heidelberg. Each facility has three assembly lines and can produce around 1000 bikes per year. Total production capacity is roughly 6000 bikes per year, but can be increased by 15%-20% by using overtime hours and part-time workers.

[Notes](#)

Global Bike has outsourced the production of both off-road and touring frames and the carbon composite wheels to trusted partners who have specialty facilities to fabricate the complex materials used. Global Bike maintains very collaborative research and design relationships with these specialty partners to ensure that innovations in both material and structural capabilities are incorporated into the frames. Global Bike primarily assembles semi-finished goods into finished goods at its production facilities. Finished goods are either stored in the local warehouse or shipped to other regional distribution centers to fulfill customer orders.

BRAKE KIT	EN	BRKT1000
CARBON COMPOSIT WHEEL	EN	CCWH1000
CHAIN	EN	CHAN1000
DERAILLEUR GEAR ASSEMBLY	EN	DGAM1000
HEX NUT 5 MM	EN	HXNT1000
LOCK WASHER 5 MM	EN	LWSH1000
MEN'S OFF ROAD FRAME	EN	OFFR1000
OFF ROAD ALUMINUM WHEEL	EN	ORWH1000
OFF ROAD HANDLE BAR	EN	ORHB1000
OFF ROAD SEAT KIT	EN	OFSK1000
OFF ROAD TIRE	EN	ORTR1000
OFF ROAD TUBE	EN	ORTB1000
PACKAGING	EN	PCKG1000
PEDAL ASSEMBLY	EN	PEDL1000
SOCKET HEAD BOLT 5X20MM	EN	BOLT1000
TOURING ALUMINUM WHEEL	EN	TRWH1000
TOURING FRAME-BLACK	EN	TRFR1000
TOURING FRAME-RED	EN	TRFR3000
TOURING FRAME-SILVER	EN	TRFR2000
TOURING HANDLE BA		
CARBON COMPOSIT WHEEL ASSEMBLY	EN	CCWA1000
TOURING SEAT KIT		
OFF ROAD ALUMINUM WHEEL ASSEMBLY	EN	ALWA1000
TOURING TIRE		
TOURING ALUMINUM WHEEL ASSEMBLY	EN	ALWA2000
TOURING TUBE		
WARRANTY DOCUMENT	EN	WDOC1000
WOMEN'S OFF ROAD FRAME	EN	OFFR2000

**Figure 5**  
Global Bike Raw Materials  
Global Bike Semi-Finished Goods

## Distribution Network

**Task** Get familiar with Global Bike's distribution network.

**Time** 10 min

**Short Description** Read the below narrative about Global Bike's distribution network.

Given the highly specialized nature of Global Bike's bicycles and the personalized needs of riders, Global Bike sells its bikes exclusively through well-known and respected Independent Bicycle Dealers (IBDs). These dealers employ staff members who are experts in off-road and tour racing to help consumers choose the right Global Bike bike and accessories for their individual needs.

[Notes](#)

**Figure 6**  
Global Bike Customers  
in  
US and Germany

10014	NEW YORK CITY	BIG APPLE BIKES	2000	US00
18033	BOSTON	BEANTOWN BIKES	5000	US00
19073	PHILADELPHIA	PHILLY BIKES	3000	US00
20004	WASHINGTON DC	DC BIKES	11000	US00
30319	ATLANTA	PEACHTREE BIKES	4000	US00
32804	ORLANDO	THE BIKE ZONE	25011	US00
48076	DETROIT	MOTOWORLD BIKES	9000	US00
49504	GRAND RAPIDS	04227 LEIPZIG DRAHTESEL	18000	DE00
60515	CHICAGO	16341 BERLIN CAPITAL BIKES	16000	DE00
80111	DENVER	17389 ANKLAM OSTSEERAD	21000	DE00
92612	IRVINE	22780 HAMBURG ALSTER CYCLING	14000	DE00
94304	PALO ALTO	22767 HAMBURG RED LIGHT BIKES	23000	DE00
98004	SEATTLE	30627 HANNOVER CRUISER BIKES	17000	DE00
		39130 MAGDEBURG VELODOM	24000	DE00
		44784 BOCHUM FAHRPOTT	19000	DE00
		60549 FRANKFURT AIRPORT BIKES	13000	DE00
		69115 HEIDELBERG NECKARAD	20000	DE00
		70825 STUTTGART RÄDLELAND	22000	DE00
		92275 MÜNCHEN BAVARIA BIKES	15000	DE00

Due to the highly technical nature of its products, Global Bike has embraced the Internet primarily as an information channel, maximizing its potential for educating consumers and partners and marketing its products to a large audience.

Since Global Bike's main sales channel is through specialty resellers and there are complex tax issues associated with selling in multiple states and countries, they have a limited amount of internet sales.



## ■ Partner Network

**Task** Get familiar with Global Bike's partner network.

**Time** 10 min

**Short Description** Read the below narrative about Global Bike's partner network.

Global Bike has established an extensive partner operation to ensure process continuity between Global Bike and its partners to deliver best-in-class products for its customers. Special attention has been paid to nurturing strong relationships with suppliers and Global Bike is generally the largest customer of its main suppliers.

[Notes](#)

ATLANTA	000	OLYMPIC PROTECTIVE GEAR	101000	US00
CARLSBAD	000	REDWOOD KITS	112000	US00
CINCINNATI	000	BOOMTOWN TIRE & WHEEL	102000	US00
EDISON	000	LIGHTBULB ACCESSORY KITS	104000	US00
GRAND RAPIDS	000	RAPIDS NUTS N BOLTS	108000	US00
HOUSTON	000	SPACE BIKE COMPOSITES	105000	US00
IRVING	000	DALLAS BIKE BASICS	103000	US00
LACROSSE	000	N	AUGSBURG	000
MCLEAN	000	SP	BIELEFELD	000
MIAMI	000	FU	BRAUNSCHWEIG	000
PORTLAND	000	GI	DRESDEN	000
SCOTTSDALE	000	SU	ERFURT	000
			HEILBRONN	000
			KARLSRUHE	000
			KÖLN	000
			MANNHEIM	000
			MÜNCHEN	000
			SANDKRUG	000
			WÜRZBURG	000
				LOHSE SCHRAUBE
				118000
				DE00
				PYRAMID BIKING
				114000
				DE00
				BURGMESTER ZUBEHÖR OHG
				113000
				DE00
				SACHSEN STAHL AG
				123000
				DE00
				ABS BRAKES GMBH
				115000
				DE00
				THICK SPOKE
				119000
				DE00
				GUMMI SCHULTZE
				117000
				DE00
				COLOGNE BIKE SUPPLIES
				122000
				DE00
				FLAT TIRE AND MORE
				116000
				DE00
				RUN & FUN
				124000
				DE00
				SHELL GEAR
				121000
				DE00
				MAIN CARBON
				120000
				DE00

**Figure 7**  
Global Bike Vendors in  
US and Germany



## IT Strategy

**Task** Get familiar with Global Bike's IT strategy.

**Time** 5 min

**Short Description** Read the below narrative about Global Bike's information technology strategy.

During 2009, Global Bike integrated a shared services model for all IT functions, located in the Dallas office. Along with this move to centralized IT, Global Bike also implemented SAP ERP (version 6.0). Prior to this, divisions were running multiple, independent application environments. All ERP functions are centralized with the primary objectives to reduce costs and deliver best-in-class technology to all divisions globally. This centralized approach offers Global Bike an advanced business platform under a highly controlled environment, which enables consistency of operations and process integrity across the globe.

[Notes](#)





# PROCESOS INTEGRADOS CON ERP SAP 2023 – 2

## CLASE 2



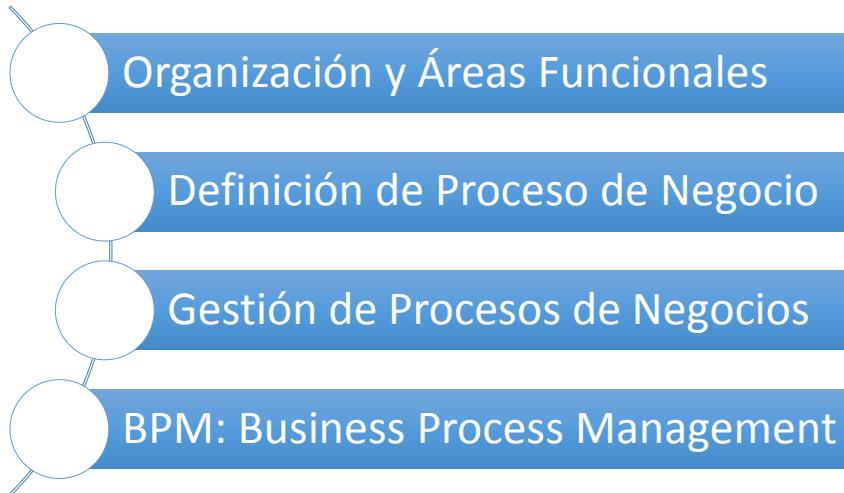
**RA:** Ejecutar procesos de negocios financieros, logísticos y de producción de una empresa usando el sistema de gestión empresarial ERP, de manera de lograr competencias para gestionar información y apoyar la toma de decisiones

### **UNIDAD 1: Introducción a los sistemas de gestión empresarial (ERP)**

1. Determina la aplicación y el impacto de un ERP en los distintos tipos de organizaciones.
2. Identifica los tipos de ERP, considerando las necesidades de la empresa.

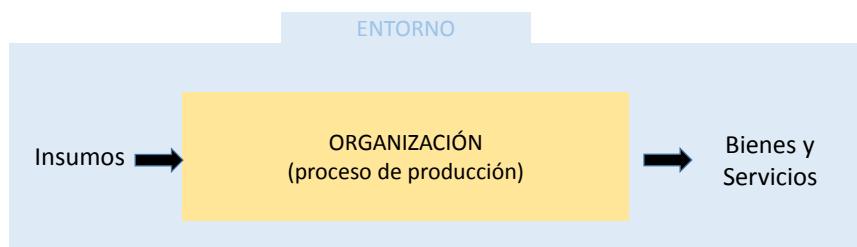


## CONCEPTOS INTRODUCTORIOS



## Organización

- Estructura social, formal, estable, que toma recursos del entorno y los procesa para producir bienes y servicios



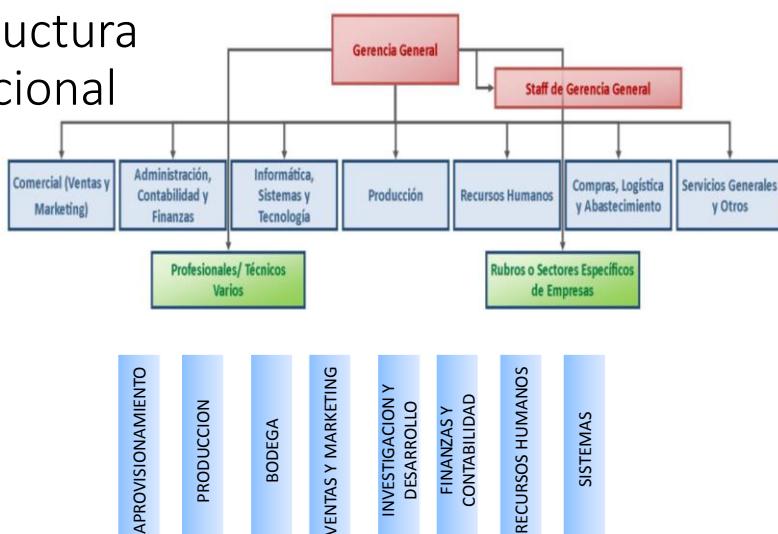
## Estructura organizacional orientada a la función

- Estructura organizacional más común
- Estructura funcional divide en funciones o departamentos
- Las funciones realizan tareas/actividades especializadas
- Departamentos y funciones asociadas:
  - Ventas y Marketing: vender productos y servicios de la empresa
  - Manufactura y Producción: fabricar productos y ofrecer servicios
  - Finanzas: administrar activos financieros
  - Contabilidad: llevar los registros financieros.
  - Recursos Humanos: administrar la fuerza laboral
  - Sistemas: administra la infraestructura de TI

### Organización y Áreas Funcionales

## Estructura funcional

ORGANIGRAMA GENÉRICO



### Organización y Áreas Funcionales

Dentro de una Organización los procesos son:

**Secuencia de actividades** que **transforman** un grupo de **entrada** (insumos) en un grupo de **salida** (resultados) para un **cliente** (interno o externo).



Definición de Proceso de Negocio



## Procesos de negocios

“Conjunto de actividades que toman uno o más tipos de inputs y crean un output que es de valor para un cliente” Hammer y Champy

**Los Procesos de Negocio proveen productos y servicios a clientes internos o externos**

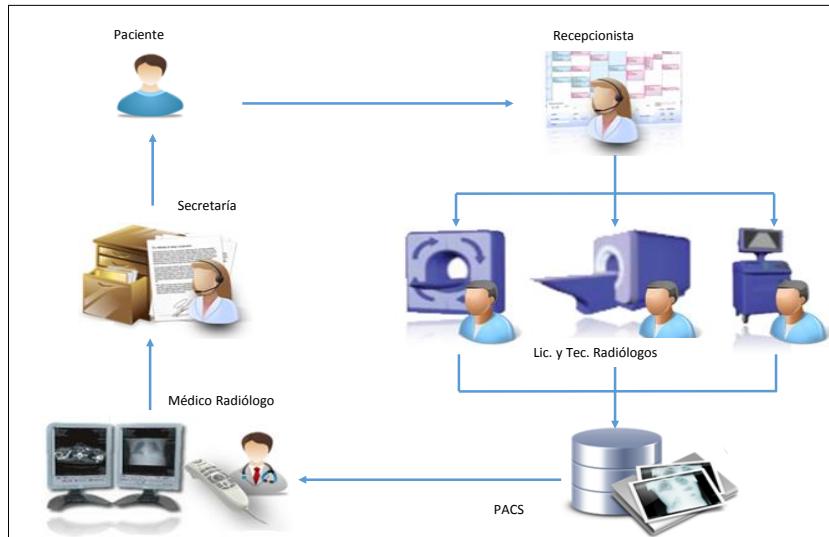
“Las formas únicas en que las organizaciones coordinan y organizan las actividades de trabajo, la información y el conocimiento para producir un producto o servicio” Laudon & Laudon

**Los procesos de negocio normalmente atraviesan varias áreas funcionales**

Definición de Proceso de Negocio



### Proceso de producción radiológica



Definición de Proceso de Negocio



### Gestión DE Procesos: ¿Qué es?

- Podemos hablar de gestión de procesos cuando éstos están automatizados y se pueden monitorear.
- Disciplinas y técnicas de gestión para la identificación, control y mejora de los procesos de la organización.

Gestión de Procesos de Negocios



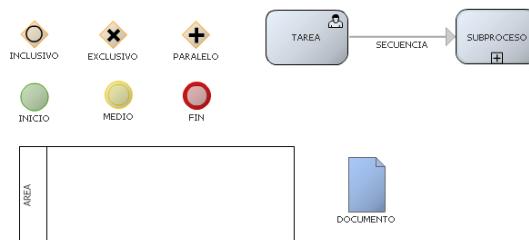
## Gestión POR Procesos:

- Es una forma de organización diferente a la tradicional
- Está centrada en los procesos y no en la estructura organizativa
- Basado en la coordinación permite optimizar el uso de los recursos y mejorar la calidad

## Gestión por Procesos

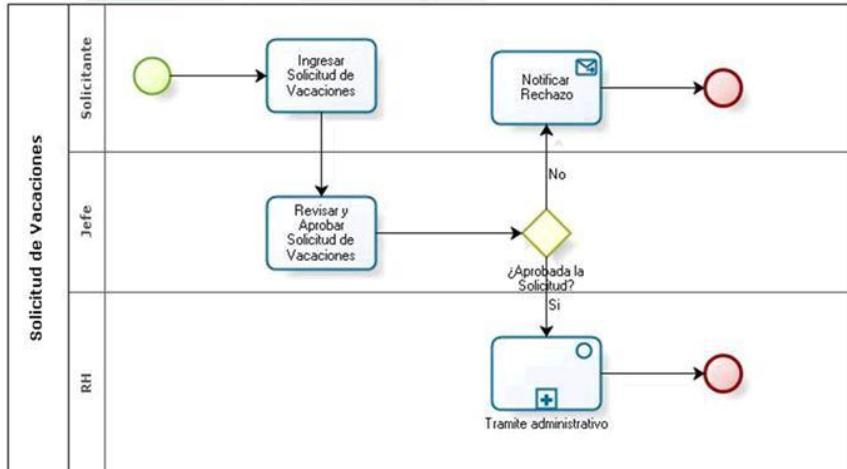
- BPMN
- Business Process Management Notation

Notación para el modelado de procesos



## BPMN

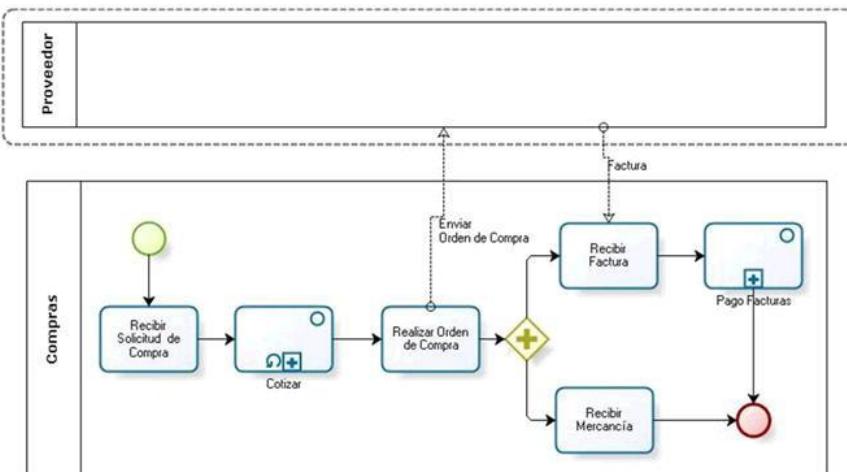
## Proceso de Negocios Interno



Ejemplos de Diagramas de Procesos de Negocio



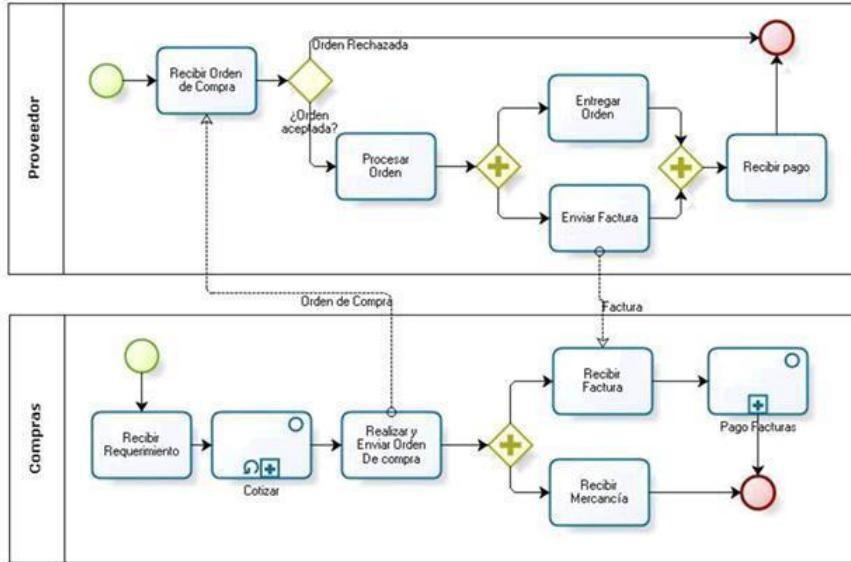
## Proceso de Negocios Externo



Ejemplos de Diagramas de Procesos de Negocio



## Proceso de Negocios Colaborativo



Ejemplos de Diagramas de Procesos de Negocio

# TEMARIO



## Sistemas empresariales(SE)

- Sistemas complejos y poderosos
- Almacenan grandes cantidades de datos
- Gran capacidad de procesamiento de datos
- Orientación al negocio
- Integración con sistemas existentes
- Flexibilidad
- Facilidad de uso

- Hardware
- Software
- Base de datos
- Datawarehouse
- Repositorios
- Procesos
- Usuarios
- Productos: informes, presupuestos, etc.

- Gestionar transacciones
- Elaborar informes
- Procesar consultas

EJECUTAR PROCESOS  
DE NEGOCIOS Y DAR  
SOPORTE A LA TOMA  
DE DECISIONES



## Suite de aplicación de SE

- Planificación de recursos empresariales(ERP)
- Gestión de la cadena de suministro(SCM)
- Gestión de la relación con el proveedor(SRM)
- Gestión del ciclo de vida del producto(PLM)
- Gestión de la relación con el cliente(CRM)

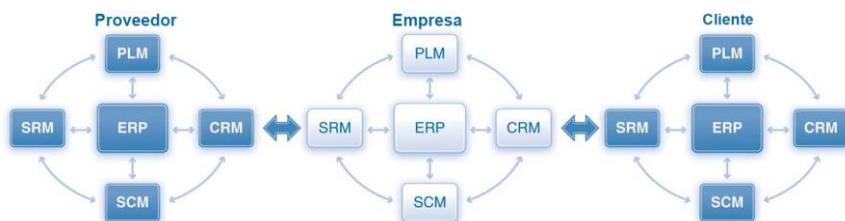


## Sistemas Empresariales

- **SCM (Supply Chain Management)**: conecta una empresa con otras empresas que suministran los materiales que requiere para fabricar sus productos. Ayudan a las empresas a planificar sus necesidades de producción y optimizar el transporte y la logística compleja de los materiales.
- **SRM (Supplier Relationship Management)**: gestionan las relaciones globales con los proveedores de materiales. Contienen funcionalidades para gestionar los procesos de oferta o cotización y contratos.
- **ERP (Enterprise Resource Planning)**: Tienen como propósito integrar los procesos de negocio: manufactura y producción, finanzas y contabilidad, ventas y marketing, recursos humanos, entre otros.
- **CRM (Customer Relationship Management)**: conectan el sistema ERP de una empresa con los de sus clientes. Proporcionan la capacidad de gestionar marketing, ventas y servicio al cliente.
- **PLM (Product Lifecycle Management)**: ayudan a las empresas a administrar los procesos de investigación, diseño y gestión de productos. Generan nuevas ideas de productos iniciando en la mesa de dibujo virtual hasta llegar a las instalaciones de fabricación.

## Sistemas Empresariales

## La suite de aplicación de los SE



## Sistemas Empresariales



## ERP (Sistemas de Planificación de Recursos Empresariales)

- E : Enterprise
- R : Resource
- P : Planning

ERP



## Enterprise Resource Planning (ERP) *Sistemas de Planificación de Recursos Empresariales*

- Son los sistemas más grandes y complejos
- Se centran principalmente en los procesos internos de la empresa
- Integran procesos de negocio funcionales y multifuncionales
- Apoyan las operaciones (producción), recursos humanos, finanzas, contabilidad, ventas y distribución, aprovisionamiento, entre otros procesos

ERP



## Sistemas ERP

ERP: es un conjunto de **herramientas de organización** vinculadas a una base de datos relacional en la que se recoge información de todos los procesos y transacciones de una compañía.

Al tener estos datos organizados, los usuarios pueden realizar rápidamente consultas de análisis concreto de la información deseada en tiempo real. Obteniendo de esta manera los parámetros de negocio esenciales (recursos disponibles, progreso de los pedidos, etc.)

## Sistemas ERP: Objetivos

- Permitir el acceso a toda la información de la empresa de manera oportuna, precisa y confiable. Dicho acceso a la información debe ser restringida de acuerdo a los privilegios de cada tipo de usuario.
- Optimizar los procesos de la empresa
- Compartir información entre todos los componentes de la organización

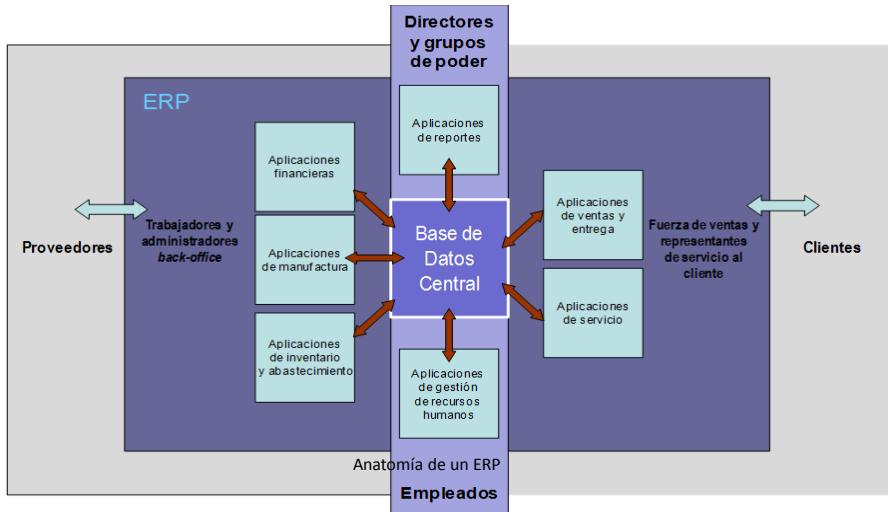
El propósito fundamental de un **ERP** es otorgar apoyo a los clientes del negocio, tiempos rápidos de respuesta a sus problemas, así como un eficiente manejo de información que permita la toma oportuna de decisiones y disminución de los costos totales de operación

## Un poco de historia de los sistemas integrados ERP

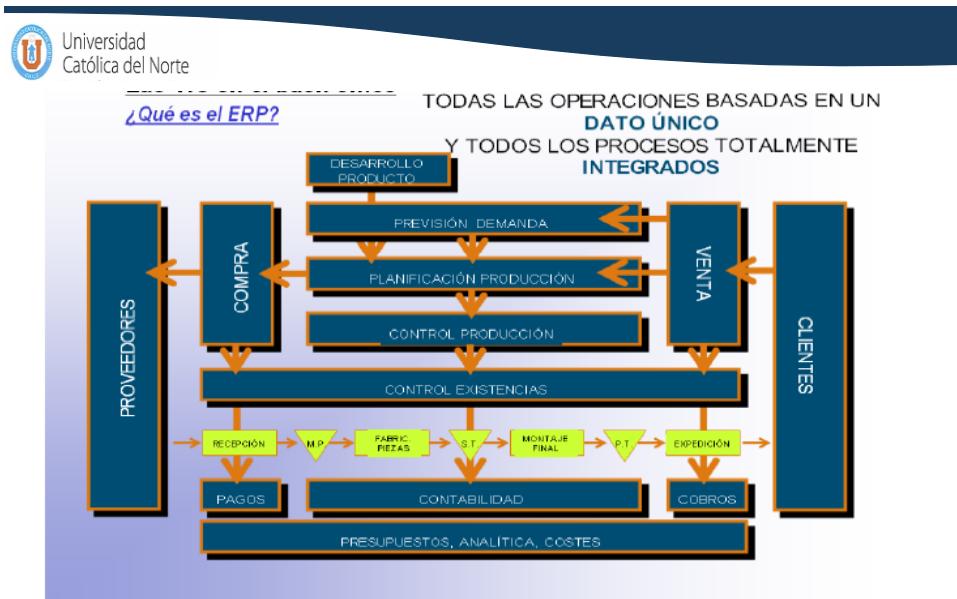


ERP

## ERP... un enfoque modular

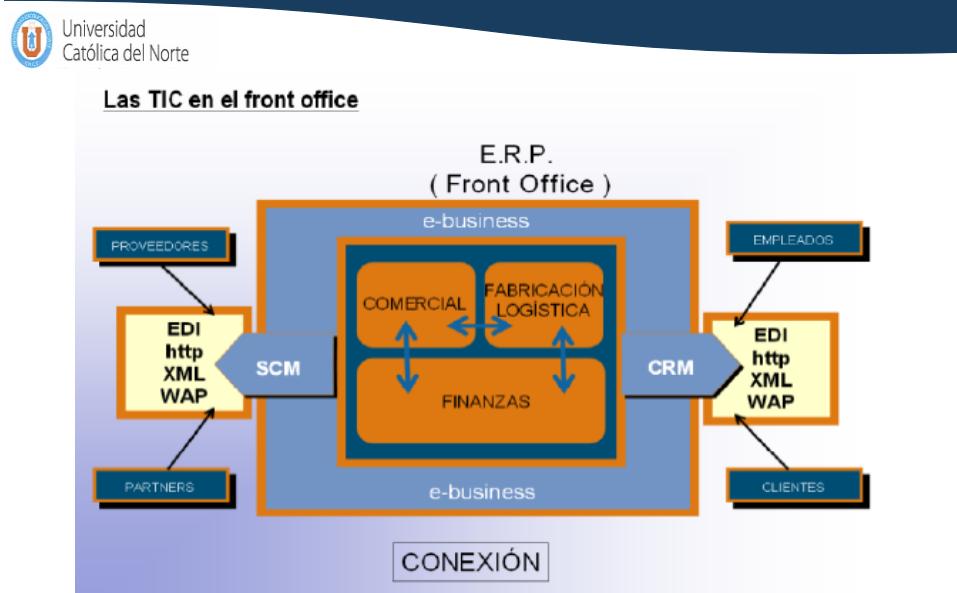


ERP



Fuente: Sistemas Integrados de Gestión Empresarial. Evolución histórica y tendencias de futuro.  
Autor: Raúl Oltra Badenes. 2012

ERP



Fuente: Sistemas Integrados de Gestión Empresarial. Evolución histórica y tendencias de futuro.  
Autor: Raúl Oltra Badenes. 2012

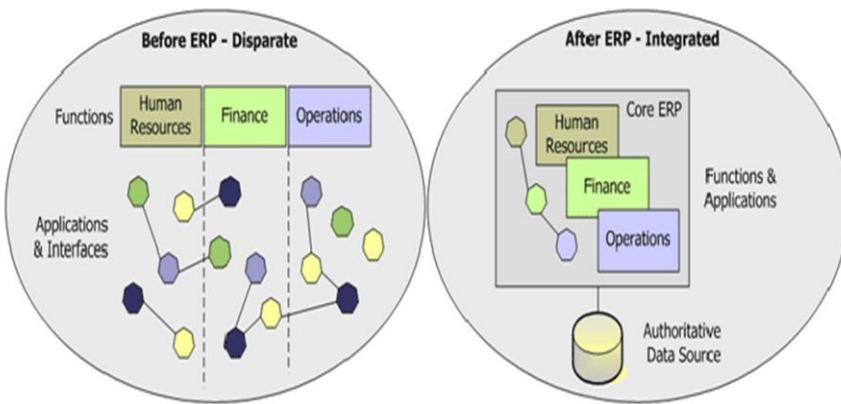
ERP



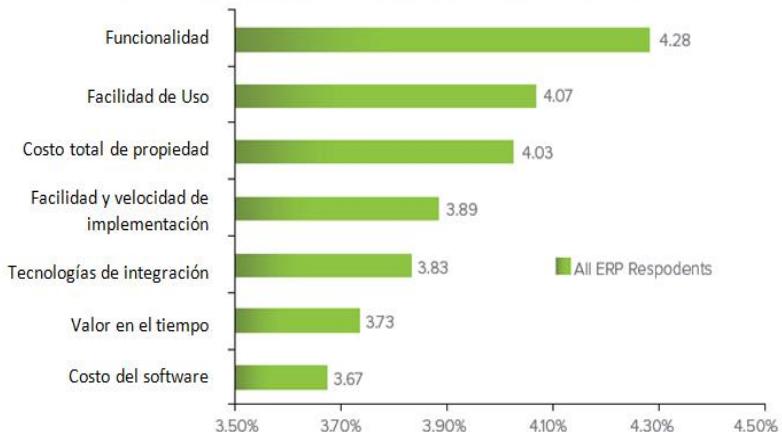
## Beneficios

- Control sobre la actividad de los diferentes departamentos de la empresa:
  - Identifica actividades por área funcional
  - Mejor manejo de costos
  - Determinación real de la rentabilidad
- Mejorar y acelerar los diferentes procesos de la empresa:
  - Asumir el estándar
- Reducción de inventarios:
  - Mejor gestión de la cadena producción
- Mejora del “time-to-market”
  - Tiempo de llegada de un producto al mercado
- Mejora del servicio al cliente: tiempo de respuesta
- Estandariza la información de RR.HH (empleados)

## Antes y Despues de Implantar ERP



### Principales criterios de selección de un Sistema ERP



del 1 al 5 siendo 5 más importante

### Criterios para seleccionar un ERP

- **Funcionalidad del ERP:** módulos que ofrece el sistema para dar soporte a las necesidades de las distintas áreas funcionales. Si el ERP presenta carencias en alguna de estas áreas, es importante que pueda integrarse con otros productos que suplan dichas carencias, o bien, que facilite la realización de desarrollos a medida.
- **Criterios técnicos:** plataformas técnicas soportadas por el ERP, bases de datos utilizadas, lenguajes de programación, herramientas de desarrollo, facilidad de comunicación con otros sistemas y aplicaciones, soporte a los estándares de las tecnologías Internet (XML, EDI-Web...), etc.



## Criterios para seleccionar un ERP

- **Criterios económicos:** costo de las licencias, del proceso de implantación y de los servicios de consultoría asociados. Posteriores revisiones y actualizaciones. Se sugiere realizar un análisis del retorno de la inversión, teniendo en cuenta tanto los beneficios tangibles, como los intangibles.
- **Criterios organizativos:** evaluación del impacto y de los cambios en los procesos y en la organización necesarios para la correcta implantación del ERP.



## Criterios para seleccionar un ERP

- **Facilidad de uso del sistema**
- **Proveedores:** es necesario conocer tanto al fabricante del ERP como a las empresas de consultoría encargadas de su implantación. Es importante constatar su experiencia real en empresas del mismo sector (volumen de negocio, dispersión geográfica, número de empleados, etc.). Es conveniente tener en cuenta todos los servicios ofrecidos para dar soporte a su correcta implantación: formación, desarrollo de aplicaciones a medida, integración con otros sistemas, actualizaciones futuras, etc.
- **Referencias de implantación:** tanto del producto como de la empresa consultora encargada del proyecto



## Tipología de ERP según segmento empresarial

Segmentos empresariales	Tipología de productos más frecuente
Micropymes (menos de 10 empleados)	Aplicaciones sencillas desarrolladas por proveedores locales Aplicaciones estándar nacionales de carácter general o sectorial, implantadas por proveedores locales
Pequeña empresa (entre 10 y 50 empleados)	Aplicaciones desarrolladas por proveedores locales Aplicaciones sectoriales nacionales ERP nacionales o internacionales implantadas por la empresa desarrolladora o por <i>partner</i> regional
Mediana empresa (50-250 empleados)	ERP nacionales o internacionales implantadas por la empresa desarrolladora o por <i>partner</i> regional
Empresas grandes (más de 250 empleados)	Desarrollos propios combinados con módulos estándar de los ERP de mercado ERP nacionales o internacionales implantadas por la empresa desarrolladora o por <i>partner</i> regional
Empresas multinacionales, con presencia mundial	Desarrollos propios combinados con módulos estándar de los ERP de mercado Soporte de empresas consultoras con presencia internacional para el despliegue.

## Clasificación de ERP

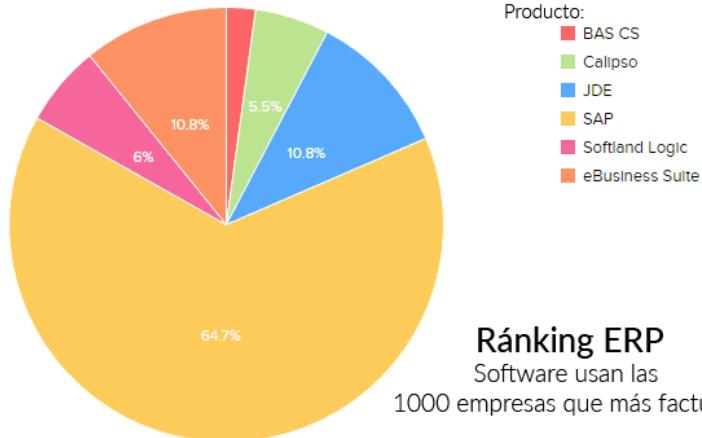
### Open Source

- Compiere
- Adempiere
- iDempiere
- Openbravo
- Odoo
- webERP
- ERPNext
- Dolibarr
- Opentaps

### Propietarios

- DeFontana, *DeFontana*
- Dimension, *Dimension*
- Flexline, *Flexline*
- Informat, *Informat*
- Justime, *Justime*
- Manager, *Manager*
- Maximise, *Maxlite*
- Microsoft, *Dynamics AX (Axapta)*, *GP (Great Plains)*, *NAV (Navision)*
- Mincom (Ventyx) , *Ellipse*
- Movex, *Movex*
- Oracle, *JD Edwards*, *Peoplesoft*, *Oracle Financials*
- QAD, *QAD Enterprise Applications*
- Random, *Random*
- SAP, *SAP All in One*, *SAP Business One*
- Softland, *Softland*
- Sonda, *FIN700*
- Transtecnia, *Transtecnia*
- Ultragestión, *Ultragestión*
- Unysoft, *Unysoft*

## Principales proveedores de ERP (Febrero 2021)



Producto:

- BAS CS
- Calipso
- JDE
- SAP
- Softland Logic
- eBusiness Suite

### Ránking ERP

Software usan las  
1000 empresas que más facturan



# Introducción para Acceder y Navegar en el Sistema SAP S/4 HANA

## Clase 4



### TEMARIO

- Ingreso al sistema
- Pantallas SAP S/4 HANA
- Fundamentos del ingreso de datos
- Trabajo con múltiples sesiones
- Reportes
- Ayuda en línea y mensajes del sistema
- Salir del sistema



The screenshot shows a Windows desktop environment. On the left, there is a pinned folder named "ChicoUCC" containing icons for "Papelera de reciclaje", "Monospap", "Este equipo - Acceso directo", "SAP Logon", "Google Chrome", and "Video Acessos PC". Below this folder is another pinned icon for "SAP Logon". On the right, the SAP Logon 770 interface is open, displaying a list of connections. The table has columns for Nombre, Descripción del sistema, IdS, Grupo/Servidor, Num., and Servidor ... . The table lists various locations like Apian, Basel, Belfast, Bergen, Bern, Bonn, Bowler, Bremen, Bristol, Budapest, Cairo, Calcutta, Cardiff, and Crown. An "Acceder al sistema" button is at the bottom right of the SAP Logon 770 window.

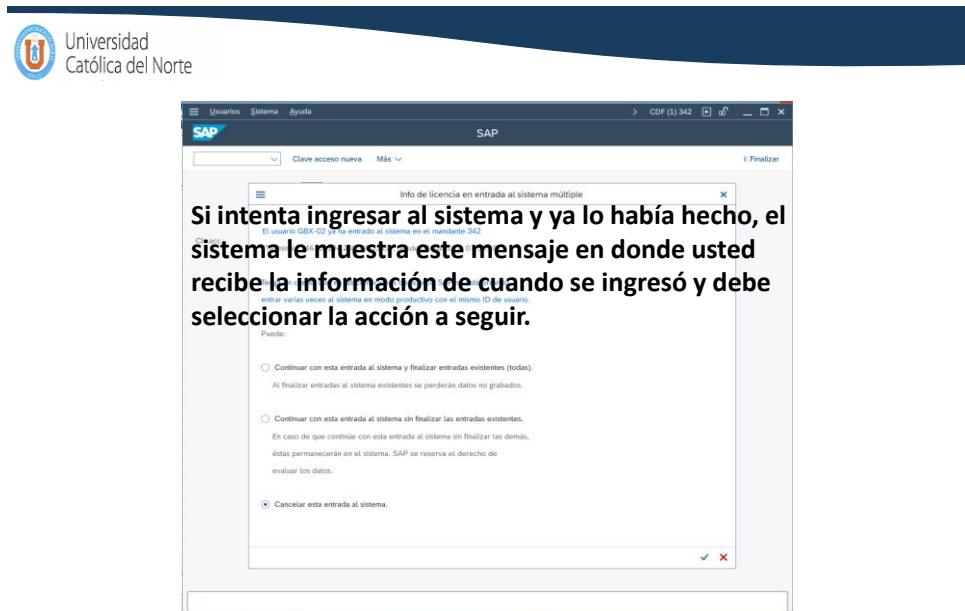


The screenshot shows the SAP Logon screen. It includes fields for "Ingresar el mandante" (Manager), "Ingresar el usuario" (User), "Ingresar password. Por seguridad, se mostrarán asteriscos" (Enter password. For security, asterisks will be shown), and "Seleccionar el idioma ES o EN" (Select language ES or EN). Below these fields, there is a note: "Si es la primera vez que ingresa el sistema le pedirá que cambie la clave." (If it's the first time you log in, the system will ask you to change the password). To the right, a modal window titled "SAP" displays the "Clave acceso nueva" (New access key) field filled with "000" and the "Repitir clave acceso" (Repeat access key) field also filled with "000". A message in the modal says "Mayúsculas/minúsculas se distinguen" (Uppercase/lowercase letters are distinguished). At the bottom of the SAP Logon screen, there is a list of rules for creating a password:

**Reglas para crear la contraseña:**

1. Debe tener al menos 3 caracteres y se recomiendan 8.
2. Pueden utilizarse letras y/o números; también son válidos los signos de puntuación.
3. No debe iniciar con signos de admiración, signos de interrogación, espacio en blanco ni con 3 caracteres idénticos.
4. No debe ser igual a otra contraseña anterior del usuario.





### Ingreso al sistema – Registro de Datos

Table				
Client	User	Password	Valid From	Valid To
400	STEVE	*****	1/1/2000	12/21/2000
400	BOB	*****	1/1/2000	12/21/2000
400	JERRY	*****	1/1/2000	12/21/2000
410	STEVE	*****	1/1/2005	12/31/2008
410	BOB	*****	1/1/2005	12/31/2008
410	JERRY	*****	1/1/2005	12/31/2008

The diagram illustrates the layout of a SAP S/4 HANA application screen:

- Encabezado de la Pantalla (Header):** Located at the top left, featuring the University of Notre Dame logo and the text "Universidad Católica del Norte".
- NAVEGACIÓN (Navigation):** A large title centered above the main content area.
- Cuerpo de la Pantalla (Main Content Area):** The central area containing the SAP Easy Access bar, the SAP S/4 HANA menu, and the Global Bike Inc. (GBI) dashboard.
- SAP Easy Access Bar:** Located at the top of the main content area, containing icons for search, help, and exit.
- Barra de Menú (Menu Bar):** A vertical menu on the left side of the main content area.
- Barra de Herramientas (Tool Bar):** A horizontal bar above the menu bar containing various icons.
- Barra de Títulos (Title Bar):** A horizontal bar at the very top of the screen.
- Barra de Estado (Status Bar):** A horizontal bar at the bottom of the main content area.



The screenshot shows the SAP S/4 HANA menu structure:

- Navegación Por Menú (Navigation via Menu):** A blue box highlighting the left-hand navigation menu.
- Nombre de la transacción (Transaction Name):** A blue box highlighting the transaction name "Ppedido dentro suministrador conocido" under the "Nuevo pedido" section.
- Iconos de transacción (Transaction Icons):** A blue box highlighting the small icons next to each transaction name in the sub-menu.
- Sub Menú (Sub Menu):** A blue box highlighting the expanded "Nuevo pedido" section of the menu.



© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



## Navegación

The screenshot shows the SAP Easy Access interface. At the top, there's a dark header with the SAP logo and the text "SAP Easy Access". Below it is a toolbar with icons for search, refresh, and exit. The main area has a sidebar on the left with "Favoritos", "Menú SAP" (which is expanded), and "Financial Services Network Connector". On the right, there's a footer bar with "Maintained by Simha R. Magal, Ph.D.", "With assistance from University Competence Centers", and a user profile icon. A search bar is at the bottom of the sidebar.

Menú de Usuario: Trae sólo las transacciones autorizadas para el usuario.

Menú SAP: Estándar del sistema.

Cuando se ingresa por primera vez el sistema le asigna el Menú de Usuario, para facilidad de navegación en el sistema se recomienda utilizar el Menú SAP.



## Navegación

The screenshot shows the SAP Easy Access interface with three callout boxes pointing to specific elements:

- A blue box labeled "Campo para ingresar Código de transacción" points to the input field where a transaction code is entered.
- A blue box labeled "Añadir Favoritos" points to the star icon used to add transactions to favorites.
- A blue box labeled "Salir del sistema o Salir de una transacción" points to the "Logout" or "Exit transaction" button in the top right corner.



The screenshot shows the SAP Easy Access interface with two identical transaction screens for ME22N (Create Purchase Order) side-by-side. Both screens display the same header information: "SAP Easy Access", "COP (11.342)", and "Visualizar". The header also includes the text "With assistance from University Competence Center Ohio UCN" and "Configured using Winshuttle Studio". The main content area shows a background image of a person riding a bicycle over a canyon. The transaction details are as follows:

**Supplier:** Global Bike Inc. (GBI)

**Supplier Address:** Jerry A. Magg, Ph.D., VSB Program, Georgia State University

**Sponsor:** Digital Design & Co-innovation Lab, CS Department, Robinson College of Business, Georgia State University

**Product Information:**

- Product name: Comprador intermedio proveedor/intermedio suministrador conocido
- Supplier: Global Bike Inc. (GBI)
- Quantity: 100
- Unit of Measure: Pza
- Description: Bicicleta de montaña
- Supplier Reference: GBI-12345
- Supplier Price: \$100.00
- Supplier Tax ID: 12345678901234567890
- Supplier VAT ID: 12345678901234567890
- Supplier Address: Global Bike Inc. (GBI), 123 Main Street, Atlanta, GA 30313, USA
- Supplier Phone: +1 404 555-1234
- Supplier Email: info@gbike.com

**Customer Information:**

- Customer: Universidad Católica del Norte
- Customer Address: Carrera 12 #123, Bogotá, Colombia
- Customer Phone: +57 1 234 5678
- Customer Email: info@ucn.edu.co

**Order Details:**

- Order Type: Compra
- Order Status: Pendiente de aprobación
- Order Date: 2023-08-23
- Order Number: PO-2023-08-23-001
- Order Description: Compra de bicicletas para el programa VSB
- Order Quantity: 100
- Order Unit of Measure: Pza
- Order Supplier: Global Bike Inc. (GBI)
- Order Supplier Reference: GBI-12345
- Order Supplier Price: \$100.00
- Order Supplier Tax ID: 12345678901234567890
- Order Supplier VAT ID: 12345678901234567890
- Order Customer: Universidad Católica del Norte
- Order Customer Address: Carrera 12 #123, Bogotá, Colombia
- Order Customer Phone: +57 1 234 5678
- Order Customer Email: info@ucn.edu.co

**Comments:**

- Comment: Compra de bicicletas para el programa VSB

**Logistics:**

- Carrier: Global Bike Inc. (GBI)
- Delivery Address: Carrera 12 #123, Bogotá, Colombia
- Delivery Date: 2023-09-10
- Delivery Method: Standard Delivery

**Other:**

- Document Type: Compra
- Document Status: Pendiente de aprobación
- Document Date: 2023-08-23
- Document Number: PO-2023-08-23-001
- Document Description: Compra de bicicletas para el programa VSB
- Document Quantity: 100
- Document Unit of Measure: Pza
- Document Supplier: Global Bike Inc. (GBI)
- Document Supplier Reference: GBI-12345
- Document Supplier Price: \$100.00
- Document Supplier Tax ID: 12345678901234567890
- Document Supplier VAT ID: 12345678901234567890
- Document Customer: Universidad Católica del Norte
- Document Customer Address: Carrera 12 #123, Bogotá, Colombia
- Document Customer Phone: +57 1 234 5678
- Document Customer Email: info@ucn.edu.co

© SAP AG – University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



The screenshot shows the SAP Easy Access interface with a single transaction screen for ME22N (Create Purchase Order). The header is "SAP Easy Access" with "COP (11.342)" and "Visualizar". The main content area shows a background image of a person riding a bicycle over a canyon. The transaction details are as follows:

**Supplier:** Global Bike Inc. (GBI)

**Supplier Address:** Jerry A. Magg, Ph.D., VSB Program, Georgia State University

**Sponsor:** Digital Design & Co-innovation Lab, CS Department, Robinson College of Business, Georgia State University

**Product Information:**

- Product name: Comprador intermedio proveedor/intermedio suministrador conocido
- Supplier: Global Bike Inc. (GBI)
- Quantity: 100
- Unit of Measure: Pza
- Description: Bicicleta de montaña
- Supplier Reference: GBI-12345
- Supplier Price: \$100.00
- Supplier Tax ID: 12345678901234567890
- Supplier VAT ID: 12345678901234567890
- Supplier Address: Global Bike Inc. (GBI), 123 Main Street, Atlanta, GA 30313, USA
- Supplier Phone: +1 404 555-1234
- Supplier Email: info@gbike.com

**Customer Information:**

- Customer: Universidad Católica del Norte
- Customer Address: Carrera 12 #123, Bogotá, Colombia
- Customer Phone: +57 1 234 5678
- Customer Email: info@ucn.edu.co

**Order Details:**

- Order Type: Compra
- Order Status: Pendiente de aprobación
- Order Date: 2023-08-23
- Order Number: PO-2023-08-23-001
- Order Description: Compra de bicicletas para el programa VSB
- Order Quantity: 100
- Order Unit of Measure: Pza
- Order Supplier: Global Bike Inc. (GBI)
- Order Supplier Reference: GBI-12345
- Order Supplier Price: \$100.00
- Order Supplier Tax ID: 12345678901234567890
- Order Supplier VAT ID: 12345678901234567890
- Order Customer: Universidad Católica del Norte
- Order Customer Address: Carrera 12 #123, Bogotá, Colombia
- Order Customer Phone: +57 1 234 5678
- Order Customer Email: info@ucn.edu.co

**Comments:**

- Comment: Compra de bicicletas para el programa VSB

**Logistics:**

- Carrier: Global Bike Inc. (GBI)
- Delivery Address: Carrera 12 #123, Bogotá, Colombia
- Delivery Date: 2023-09-10
- Delivery Method: Standard Delivery

**Other:**

- Document Type: Compra
- Document Status: Pendiente de aprobación
- Document Date: 2023-08-23
- Document Number: PO-2023-08-23-001
- Document Description: Compra de bicicletas para el programa VSB
- Document Quantity: 100
- Document Unit of Measure: Pza
- Document Supplier: Global Bike Inc. (GBI)
- Document Supplier Reference: GBI-12345
- Document Supplier Price: \$100.00
- Document Supplier Tax ID: 12345678901234567890
- Document Supplier VAT ID: 12345678901234567890
- Document Customer: Universidad Católica del Norte
- Document Customer Address: Carrera 12 #123, Bogotá, Colombia
- Document Customer Phone: +57 1 234 5678
- Document Customer Email: info@ucn.edu.co

**Vía Campo Comando:**  
Digitar el código de la transacción.

**Vía Menú:**  
Navegar hasta llegar a la transacción requerida.

**Path to ME22N:**

```

    SAP
    └── ME22N
        ├── Favoritos
        ├── Menú SAP
        ├── Financial Services Network Connector
        ├── Oficina
        ├── Componentes multiplicaciones
        └── Logística
            ├── Equipo y gestión de herramientas
            ├── Gestión de materiales
            └── Compras
                ├── Pedido
                └── Crear
                    ├── ME22N - Modificar
                    └── ME23N - Visualizar
    
```

© SAP AG – University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



Ejemplo de Estructura de Pantalla y Elementos



Mensajes de Estado

### Mensaje del Sistema

Pricing/euro: Attention: Euro Customizing not maintained

### Información del Sistema

✓ Sistema	PYN (1) (700)
Mandante	700
Usuario	STRACY
Programa	SAPMV45A
Transacción	VA01
Tiempo de respuesta	828 ms
Tiempo de interpretación	109 ms
Jdas y vueltas/Flushes	1/0





## Lineamientos de Ingreso de Datos en Campo Código de transacción

- Utilizar códigos de transacción
- Utilizar /n: Salir de transacción
- Múltiples sesiones, Utilizar /o para Crear otra sesión
- Salir de la transacción actual, salir e ir a otra transacción

me22n

/n

/o

/nme23n



## Trabajo con Múltiples Sesiones

- Una sesión SAP es una ventana en la que el usuario puede realizar una tarea particular
- Los usuarios pueden tener hasta 6 sesiones abiertas al mismo tiempo

Two side-by-side SAP application windows. The left window is titled "Visualizar pedido" and shows a grid of items with columns for S, Pos, I, P, Material, Texto breve, and Ctd pedido. The right window is titled "Crear pedido" and also shows a similar grid. Both windows have various input fields and buttons at the top and bottom.

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC.  
All rights reserved.



Universidad Católica del Norte

Reportes

- Tres pasos básicos para generar reportes:
  - Accesar al ítem de reporte
  - Ingresar los criterios de selección
  - Ejecutar el reporte



Acceso SAP Easy Access

Reportes

Selección

Análisis cliente Tratar Pesar a Detalles Sistema Ayuda > CDF (3) 342

Características

Solicitante: \_\_\_\_\_

Material: \_\_\_\_\_

Organización ventas: \_\_\_\_\_

Canal distribución: \_\_\_\_\_

Sector: \_\_\_\_\_

Periodo análisis

Período: \_\_\_\_\_

Parámetros

Moneda de análisis: \_\_\_\_\_

Excepción: \_\_\_\_\_

Ejecutar

Ejecución



Ayuda en Línea

Ayuda

- Ayuda p.aplicación
- Biblioteca SAP
- S&P Service Marketplace
- Registrar mensaje de soporte
- Parametrizaciones...

With assistance from University Computer Center (UCC) Ohio UVM

Sponsored by: Digital Design and Co-Innovation Lab CIS Department Robinson College of Business Georgia State University

Configured using Winshuttle Studio

Global Bike Inc. (GBI)

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC.  
All rights reserved.

Ayuda en Línea

- Ayuda en los campos de pantalla - F1
  - Ayuda extendida
  - Información de referencia
  - Información técnica
- Visualizar posibles ingresos - F4
- Utilizar el menú de Ayuda
  - Ayuda extendida
  - Librería
  - Como comenzar

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.

Ayuda En Línea

Crear Pedido estándar: Resumen

Solicitante

Destinatario

Tecla - F1

Tecla - F4

Mensajes del Sistema

- **E = Error**
  - Un ingreso invalido ha sido realizado
  - El cursor se mueve al campo donde el error ocurrió
- **W = Advertencia**
  - Un posible error se ha ocurrido
  - El usuario puede continuar sin cambiar
- **I = Información**
  - Retroalimentación del sistema

Please enter sold-to party or ship-to party

Can delivery date be met?

Standard Order 7 has been saved.

The screenshot shows the SAP graphical user interface (GUI). In the top left corner is the University of Northern Catholic logo. The main window title is "SAP". The menu bar includes "Menú", "Tratar", "Favoritos", "Detalles", "Sistema", and "Ayuda". The "Sistema" menu is open, displaying options like "Cerrar ventana GUI", "Benedzervorgaben", "Utilidades", "Unita", "Status...", and "Salir del sistema". A context menu is also visible over a list item. The background of the SAP window features a landscape image of a person riding a bicycle. The bottom of the SAP window contains several logos, including "Global Bike Inc. (GBI)", "WINSHUTTLE", and "SAP University Alliances". The footer of the SAP window displays the text "© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved." and the "UCN COQUIMBO" logo.

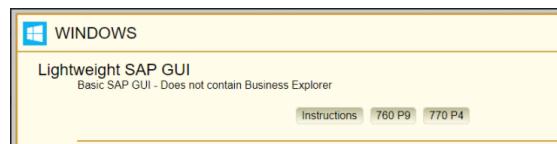
- Sistema > salir
- Botón de salir

Por razones de seguridad es importante salir del sistema SAP cuando deje su PC. Su número de usuario está enlazado con todas las transacciones que ha realizado permitiendo realizar un rastreo de auditoría.

The screenshot shows the SAP GUI with a dark blue header bar containing the University of Northern Catholic logo. Below the header, the text "Instalar Cliente SAP" is prominently displayed. The SAP window background shows a landscape with a person riding a bicycle. The SAP footer contains the text "© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved." and the "UCN COQUIMBO" logo.

Bajar desde: <http://worker.cob.csuchico.edu/>

Instalar la versión 770





# PROCESOS INTEGRADOS CON ERP SAP 2023 - 2

## Descripción de GBI



**SAP  
University  
Alliances**

**SAP next-gen** ►



**ESCUELA DE INGENIERÍA**





The slide features the logo of the Universidad Católica del Norte (U) at the top left. The main title "SAP University Alliances" is centered in orange. Below the title is a photograph of several people in graduation gowns and caps against a blue sky. Overlaid on the image is a bulleted list of statistics about the SAP University Alliances program:

- Programa global con más de 2.650 Instituciones miembro
- Sobre 90 países
- Comunidad de más de 8.000 académicos y 7.000.000 de estudiantes
- El programa expone a estudiantes y profesores a la última tecnología

A small watermark for "UNIVERSIDAD CATÓLICA DEL NORTE" is visible in the bottom right corner of the slide.



The screenshot shows a web page for SAP Resources. At the top, there's a header with the logos of the Universidad Católica del Norte (UCC) and California State University, Chico (CSU Chico). The navigation menu includes links for UAC, UCCSS, HELP, and LICENSE KEYS. A "Google Translate" button is also present. The main content area features a large image of the California State University, Chico campus with its distinctive red brick buildings and green trees. Overlaid on the image is the text "SAP Resources". Below the image, the university's name "California State University, Chico" is displayed in large, bold, white letters. A red banner at the bottom contains the slogan "- TODAY DECIDES TOMORROW -". The date "07/10/2015" is visible in the bottom left corner. A watermark for "UNIVERSIDAD CATÓLICA DEL NORTE" is in the bottom right corner.

Global Bike Inc-- GBI



## Historia

Nace en el año 2001

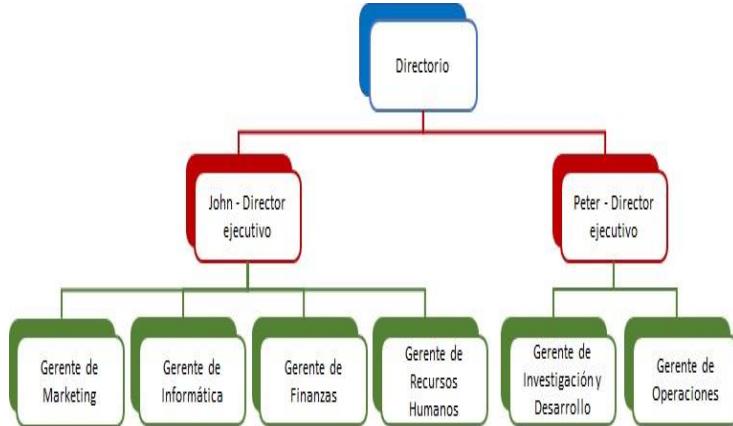
Ciclistas y Fundadores : John Davis y Peter Schwarz

Ambos son Directores ejecutivos

John es responsable de: ventas, marketing, servicio y soporte, TI, finanzas y recursos humanos.

Peter es responsable de investigación, diseño, adquisición y fabricación.

## Estructura organizacional de GBI



## Gestión por Procesos

- GBI es una organización centrada en procesos
- Peter es responsable de los procesos de innovación (idea-to-market) y productivo (build-to-stock) y
- John es responsable de los procesos de gestión de pedidos (order-to-cash) y servicio y soporte, así como de los servicios de apoyo para los cuatro procesos clave.
- Un modo simple de ver sus responsabilidades sería decir que Peter gasta dinero y construye productos y John vende productos y obtiene dinero.

## Visión Global Corporativa

- Debido a varias cuestiones relacionadas con impuestos y exportaciones, la casa matriz de GBI se ubica en Dallas y está registrada como una empresa estadounidense, siguiendo los estándares de contabilidad de la GAAP de EE.UU. GBI opera una filial, GBI Europa, que tiene su casa matriz en Heidelberg y está sujeta a las normas de contabilidad IFRS y a la normativa fiscal alemana.
- Las funciones de planificación de materiales, finanzas, administración, RRHH y TI se consolidan en Dallas. La planta de Dallas fabrica productos para los Estados Unidos y los mercados de exportación y su almacén gestiona la distribución de productos para los minoristas de la zona centro de Estados Unidos e Internet. GBI también tiene almacenes de envío y exportación en San Diego y Miami. San Diego gestiona la distribución en la Costa Oeste y las exportaciones a Asia, mientras que Miami gestiona la distribución en la Costa Este y las exportaciones a América Latina.
- GBI Europa tiene su sede en Heidelberg Alemania. La mayor parte de la investigación y desarrollo se encuentra en las oficinas de Heidelberg. Heidelberg es también la principal planta de fabricación de GBI en Europa. El almacén de Heidelberg gestiona todo el envío hacia el sur de Europa. El almacén de Hamburg gestiona todos los envíos al Reino Unido, Irlanda, Oriente Medio y África.



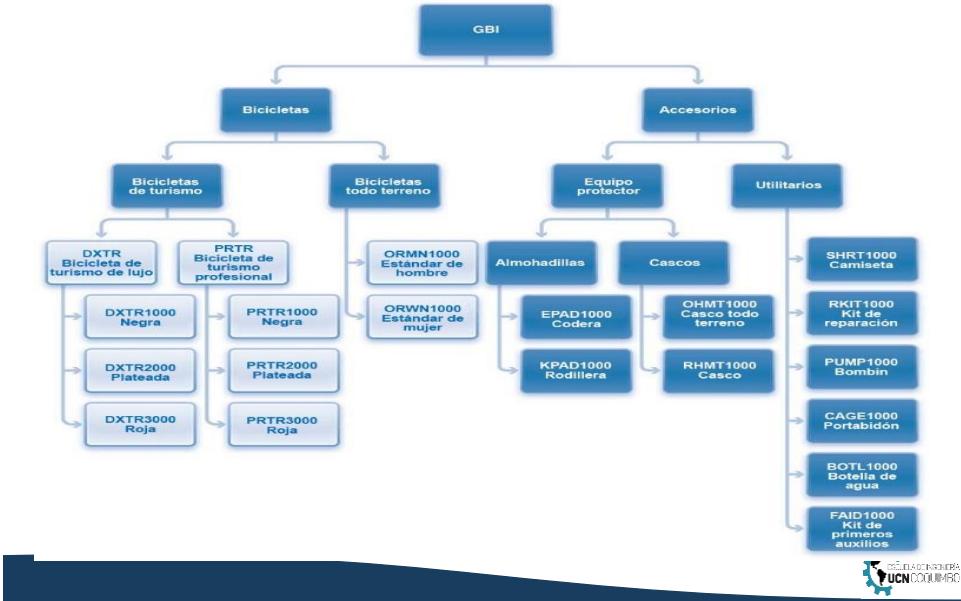
## Visión Global Corporativa



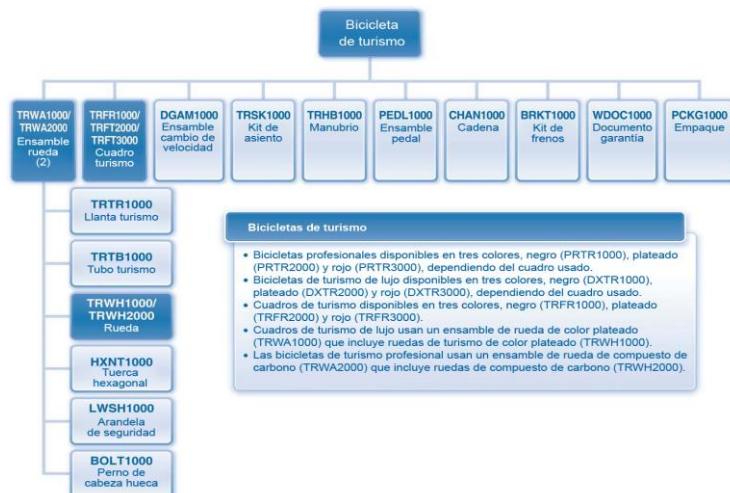
- GBI vende sus bicicletas en todo el mundo y emplea a aproximadamente 100 personas, dos tercios de los empleados se encuentran en EE.UU. y el tercio restante en Europa.



## Productos GBI



## Lista de Materiales de Deluxe Touring Bike



## Clientes de GBI

### Clientes de GBI EE.UU.

- Beantown Bikes
- Big Apple Bikes
- DC Bikes
- Furniture City Bikes
- Motown Bikes
- Northwest Bikes
- Peachtree Bikes
- Philly Bikes
- Rocky Mountain Bikes
- Silicon Valley Bikes
- SoCal Bikes
- Windy City Bikes

### Clientes de GBI Alemania

- Berliner Cykel, Berlin
- Bicicletas Madrileños, Madrid
- Cykel Zurich, Zurich
- Frankfurter Cycle, Frankfurt
- Munich Bikes, Munich
- Vélos Parisienne, Paris
- Ye Olde Bike, London

## Centros de Producción

- GBI opera dos plantas de producción, Dallas y Heidelberg. Cada instalación tiene tres líneas de montaje y puede producir alrededor de 1000 bicicletas por año. La capacidad total de producción es de aproximadamente 6000 bicicletas al año, pero se puede aumentar en un 15% a 20% mediante el uso de horas extras y trabajadores a tiempo parcial.

## Proveedores de GBI

Proveedores de GBI EE.UU.	Proveedores de GBI Alemania
<ul style="list-style-type: none"><li>• Olympic Protective Gear</li><li>• Boomtown Tire &amp; Wheel</li><li>• Dallas Bike Basics</li><li>• Lightbulb Accessory Kits</li><li>• Space Bike Composites</li><li>• Night Rider Aluminum Products</li><li>• Spy Gear</li><li>• Rapids Nuts n Bolts</li><li>• Green Blazers Seats</li><li>• Fun n the Sun Seats n Bars</li><li>• Sunny Side Up Tire</li><li>• Redwood Kits</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Burgmeister Zubehör OHG</li><li>• Pyramid Biking</li><li>• ABS Brakes GmbH</li><li>• Flat Tire and More</li><li>• Gummi Schultze</li><li>• Lohse Schraube</li><li>• Thick Spoke</li><li>• Main Carbon</li><li>• Shell Gear</li><li>• Cologne Bike Supplies</li><li>• Sachsen Stahl AG</li><li>• Run &amp; Fun</li></ul>



## Arquitectura de Información

- Durante 2009, GBI integró un modelo de servicios compartidos para todas las funciones de TI, ubicado en la oficina de Dallas. Junto con este cambio hacia una TI centralizada, GBI también implementó el ERP SAP (versión 6.0).
- Todas las funciones de ERP están centralizadas, cuyo principal objetivo es reducir costos y entregar la mejor tecnología en todas las divisiones a nivel mundial.
- Este enfoque centralizado ofrece a GBI una plataforma de negocios avanzada bajo un entorno altamente controlado, que permite la coherencia de las operaciones y la integridad del proceso en todo el mundo.





# PROCESOS INTEGRADOS CON ERP SAP 2023 - 2

## CLASE 3



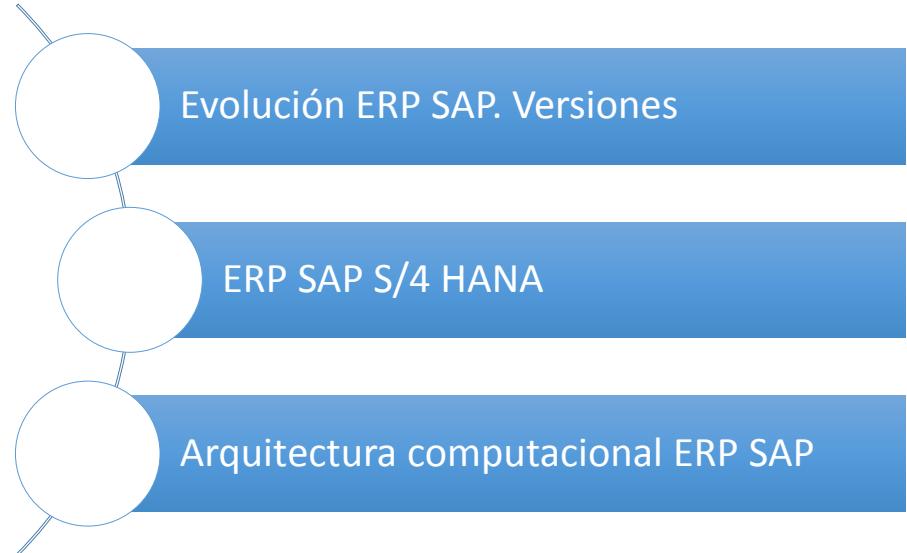
**RA:** Ejecutar procesos de negocios financieros, logísticos y de producción de una empresa usando el sistema de gestión empresarial ERP, de manera de lograr competencias para gestionar información y apoyar la toma de decisiones

### **UNIDAD 1: Introducción a los sistemas de gestión empresarial (ERP)**

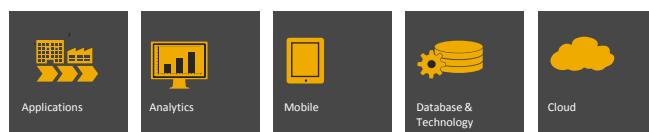
1. Identifica los tipos de ERP, considerando las necesidades de la empresa
2. Determina las necesidades de la empresa para implementar un sistema ERP, de acuerdo a la administración de la información dentro de la organización.
3. Identifica en el ambiente SAP los distintos perfiles de usuarios y módulos de trabajo.



## TEMARIO



## ¿Qué hace SAP?



Powered by SAP HANA

[Todo en SAP HANA](#)



## Sistema de planificación de recursos empresariales (ERP)

- Se centran principalmente en las operaciones internas de una organización
- Integrar los procesos de negocio funcionales y multifuncionales
- SAP es un sistema ERP totalmente integrado, global
- Soporta múltiples idiomas y monedas

SAP



## Producto SAP R/3

- SAP: systemanalyse und programmentwicklung (**Análisis de Sistemas y Desarrollo de Programas**), luego cambia a **Systeme, Anwendungen und Produkte in der Datenverarbeitung** ("Sistemas, Aplicaciones y Productos en Procesamiento de Datos")
- Nace en 1992
- Funcionalidades ofrecidas:
  - Logística y operaciones:
    - Gestión de materiales, planificación de producción, gestión de calidad, gestión de proyectos, venta y distribución, mantenimiento, gestión de servicios, gestión de productos.
  - Recursos Humanos: Gestión de personal, gestión de nóminas, gestión del tiempo, desarrollo del personal
  - Gestión financiera: contabilidad, costos, tesorería, gestión de inversiones, control de empresa.

SAP



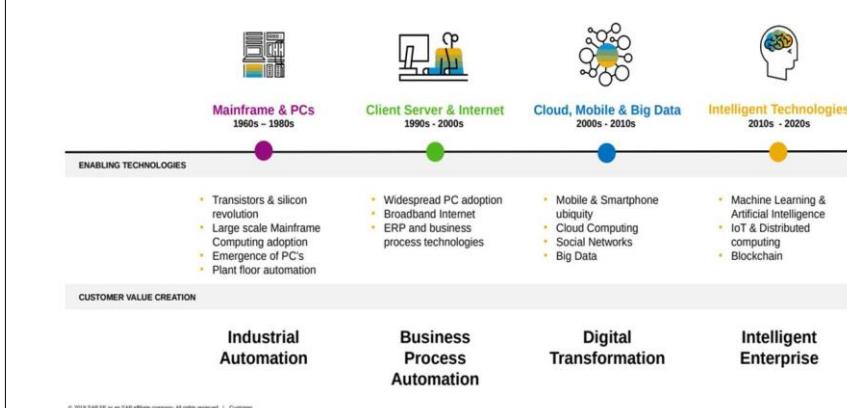
## La evolución de los sistemas SAP



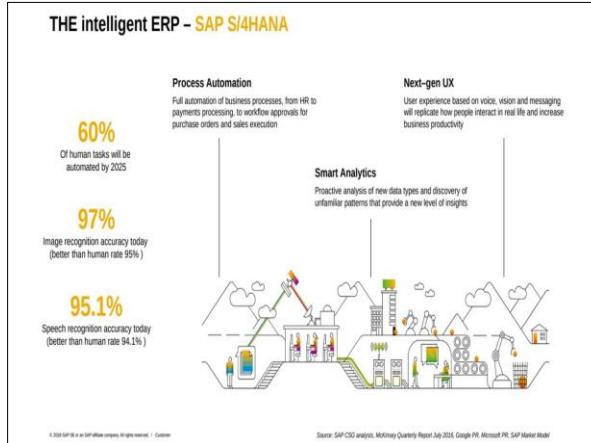
SAP

## Evolución de los Sistemas Empresariales

### The Digital Era is evolving into The Intelligence Era



## El nuevo ERP: S/4 HANA SAP



Contexto: Infraestructura empresarial más compleja y conectada, por:

- Crecimiento exponencial de la información digital: social, móvil, big data
- Globalización y extensión de las redes empresariales
- Internet de las cosas (se le puede llamar el Internet de todo)

Por ello, los procesos empresariales, las organizaciones y las soluciones de software son más complejos y se requiere más y mejores Tecnologías



## Algunas características de SAP S/4 HANA

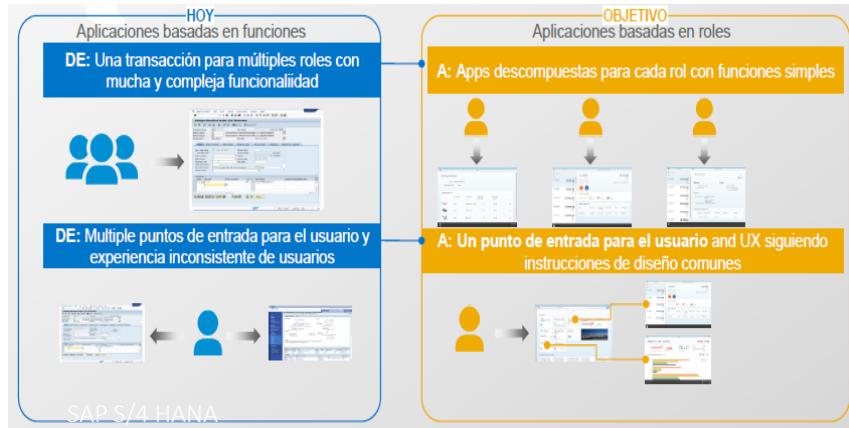
Uso de datos	10 veces	inferior	1. Creado en SAP HANA
Rendimiento	7 veces	mayor	2. ERP, CRM, SRM, SCM y PLM desplegados conjuntamente
Analisis e informes	1800 veces	más rápidos	3. Sin bloqueos, en paralelo 4. Datos reales (25%) e históricos (75%) 5. Capacidad de carga de trabajo ilimitada 6. Prediga, recomienda, simula 7. Extensiones de SAP HANA Cloud Platform 8. SAP HANA para varios arrendatarios
	4 veces	menos pasos de proceso	9. Todos los datos: sociales, texto, geográficos, procesamiento de gráficos 10. Nuevo SAP Fiori UX para cualquier dispositivo (móvil, escritorio, tableta)
Opciones de despliegue: local, nube, híbrido			

- SAP Fiori, nueva experiencia de usuario para trabajo en la nube
- Nueva base de datos, mejorada gestión de datos, análisis e informes
- Reintegración de ERP, CRM, SRM, SCM y PLM



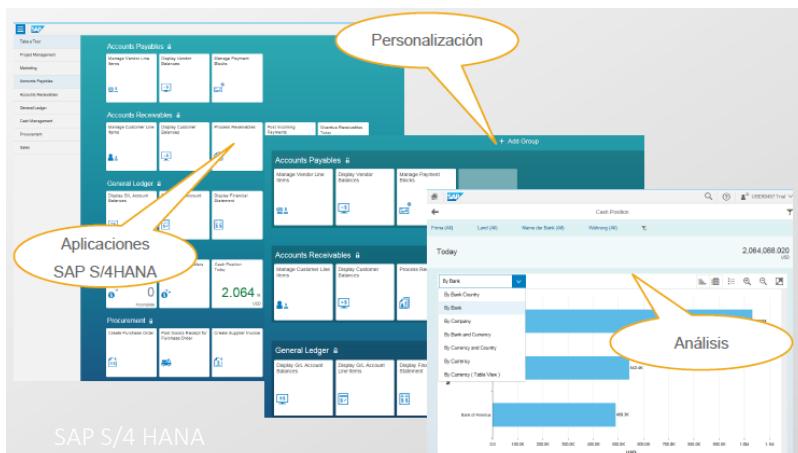
# Introducción a SAP S/4 HANA

Experiencia de Usuario Moderno – SAP Fiori



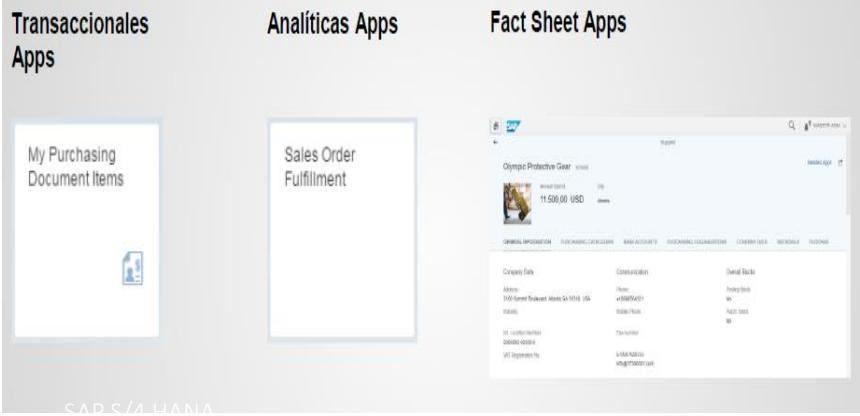
# Introducción a SAP S/4 HANA

Interfase Usuario SAP S/4 HANA SAP Fiori



# Introducción a SAP S/4 HANA

Interfase Usuario SAP S/4 HANA SAP Fiori

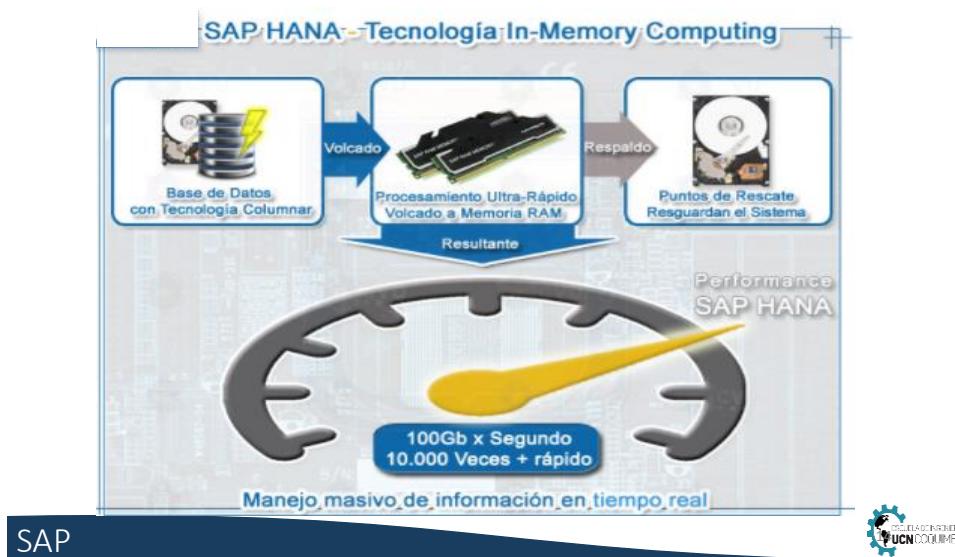


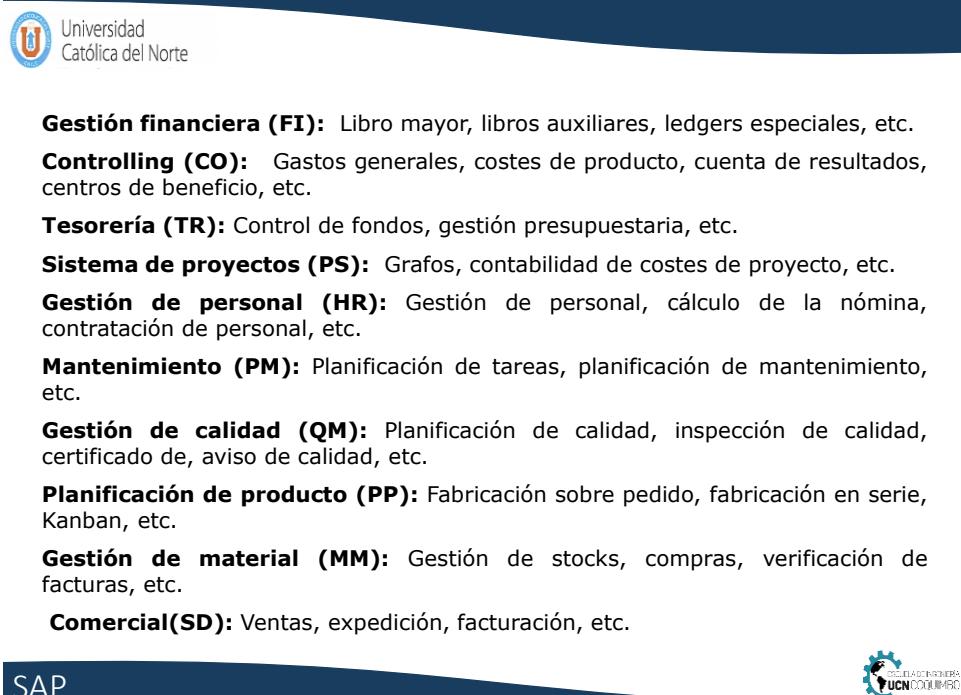
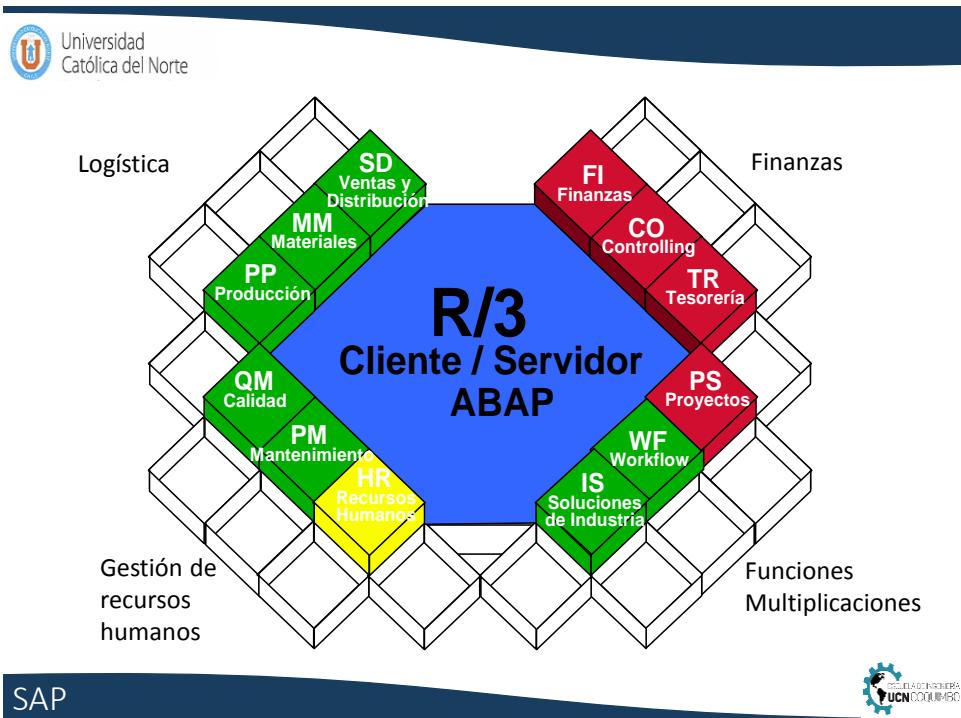
The screenshot displays the SAP S/4 HANA Fiori interface. At the top, there are three main categories: **Transaccionales Apps**, **Analíticas Apps**, and **Fact Sheet Apps**. Below these are three specific app cards:

- My Purchasing Document Items**: A card showing a document icon.
- Sales Order Fulfillment**: A card showing a document icon.
- Olympic Protective Gear**: A detailed view of a product record, including a thumbnail image, price (11.500.00 USD), and various tabs for General Information, Financials, and Details.

The footer of the interface includes logos for SAP University Alliances and the University of Northern Catholic.

High Performance ANalytic Appliance (HANA) – Aplicación analítica de alto rendimiento







## Arquitectura

- Base de datos centralizada
- Cliente/Servidor – tres capas
- Componentes ERP – basado en módulos de negocios comunes e identificables
  - FI, MM, SD, CO, PP, HR
- **Módulos Opcionales:**
  - Gestión de Relación con el Cliente (CRM)
  - Gestión de la Cadena de Suministro (SCM)
  - Gestión del Ciclo de Vida del Producto (PLM)



## Ambiente Cliente/Servidor

- Cliente
  - Combinación de software/hardware que puede realizar una solicitud de servicios hacia un repositorio central de recursos
- Servidor
  - Combinación de software/hardware que puede suministrar servicios a un grupo de clientes en un ambiente controlado

## Arquitectura de 3 Capas SAP

- GUI – Interface de Usuario Gráfica o Interface Web
- Servidor de aplicación (*uno o muchos*)
- Servidor de base de datos (*ubicación única*)

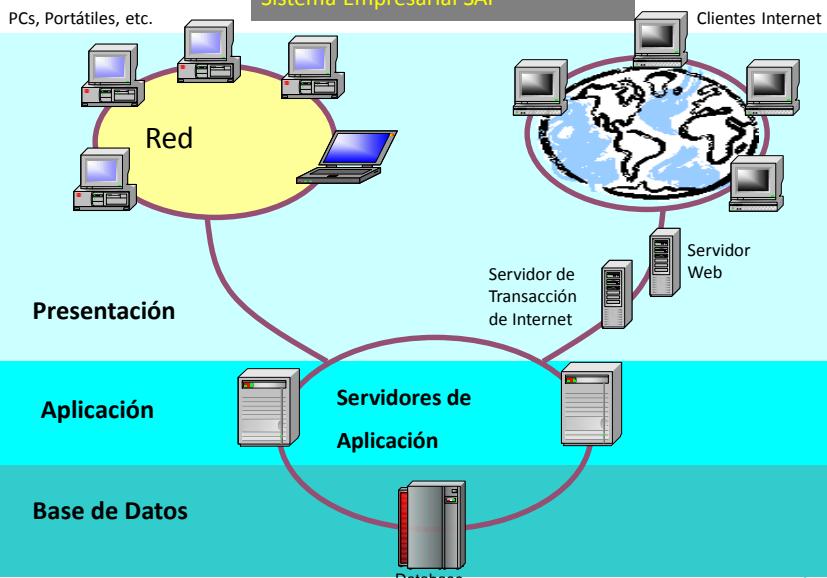
ERP SAP

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



 Universidad  
Católica del Norte

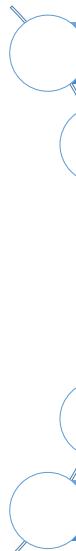
Sistema Empresarial SAP



ERP SAP



## TEMARIO



SAP: Mapa de Procesos de Negocio

Módulo MM. Proceso de Compras

Módulo SD. Proceso de Ventas

Módulo FI. Proceso de Contabilidad

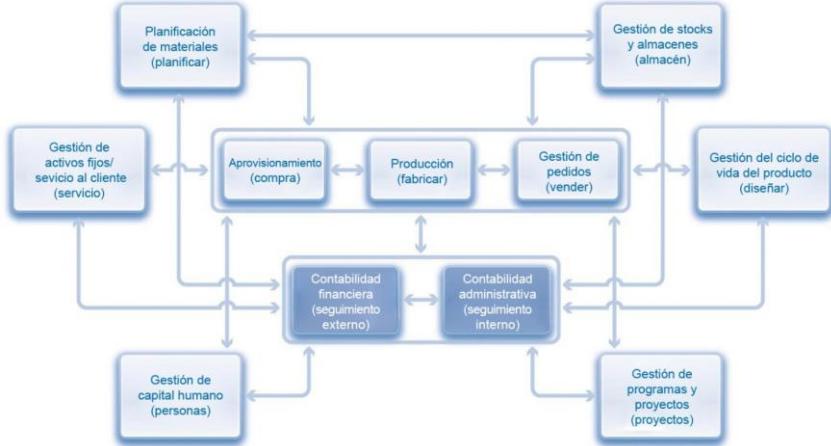
Módulos y Submódulos de SAP

Menú Principal de SAP

Procesos de negocio

- ❖ Secuencia de tareas o actividades que producen resultados deseados
  - Procesos claves
    - Contabilidad
    - Compras
    - Ventas
    - Producción
- ❖ Procesos interrelacionados con otros procesos
- ❖ Procesos pueden tener sub-procesos

### Mapa General de Procesos de Negocio

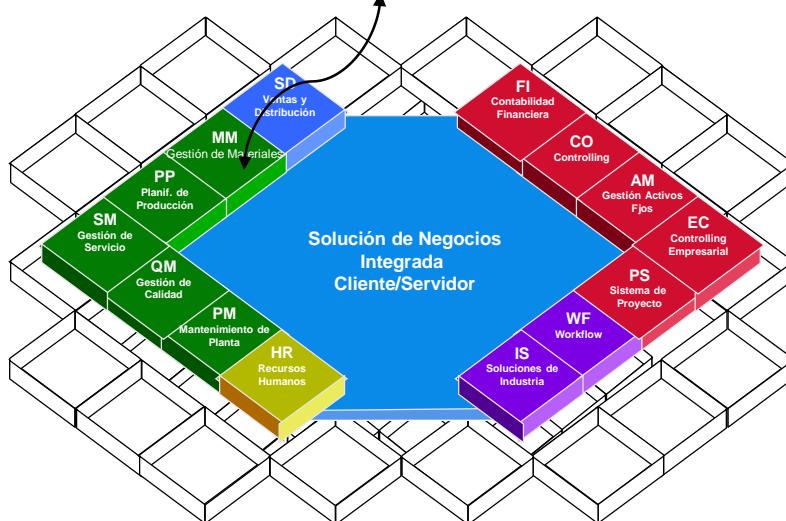


MAGAL AND WORD | INTEGRATED BUSINESS PROCESSES WITH ERP SYSTEMS | © 2011



### Procesos de Negocio en ERP SAP

#### Gestión de Materiales (MM)



MM Compras



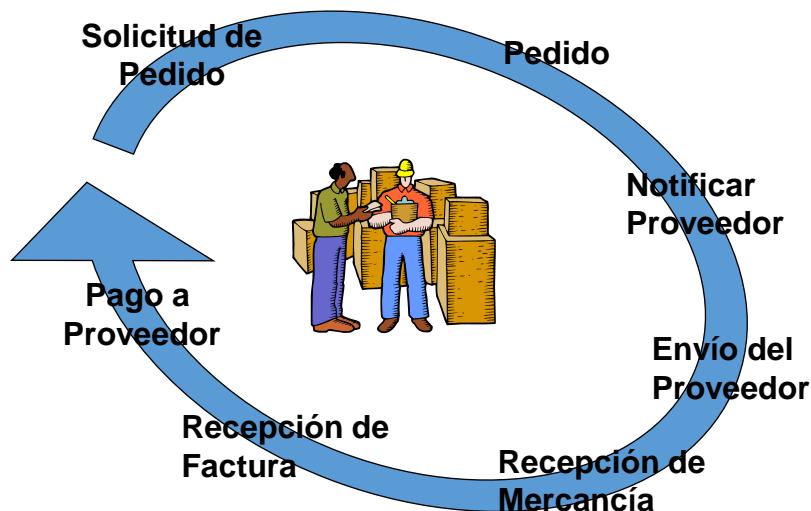
## Componentes de Gestión de Materiales



MM Compras

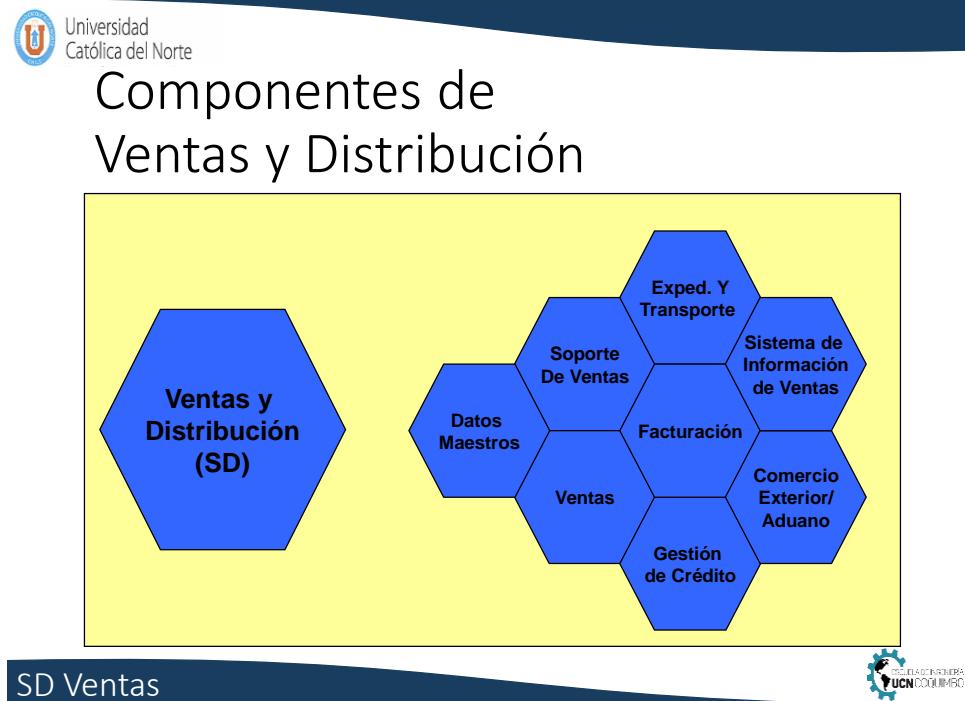
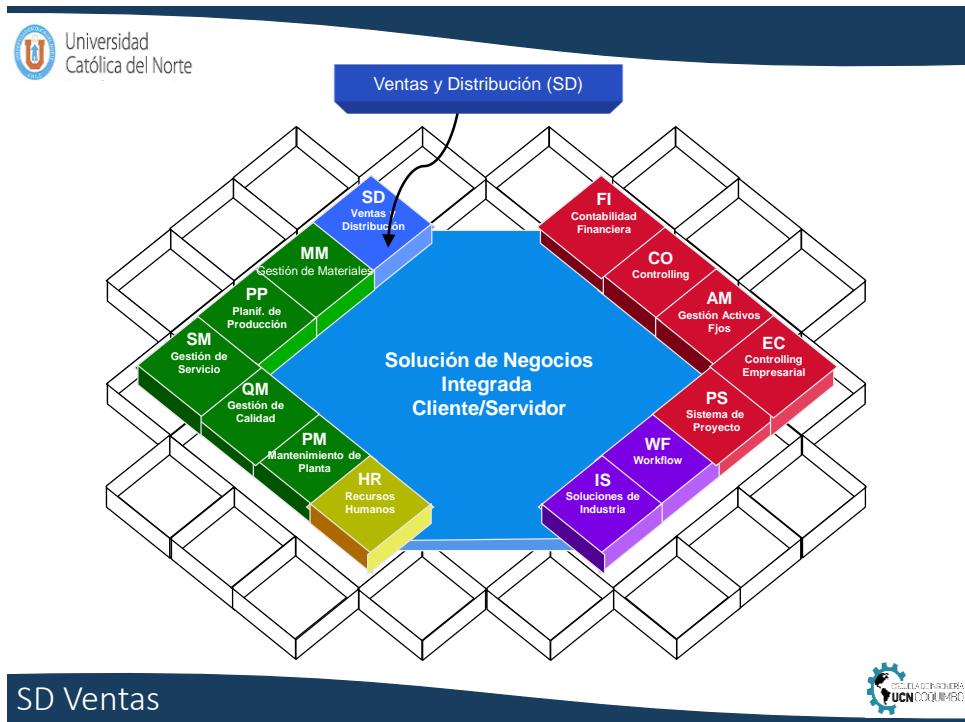


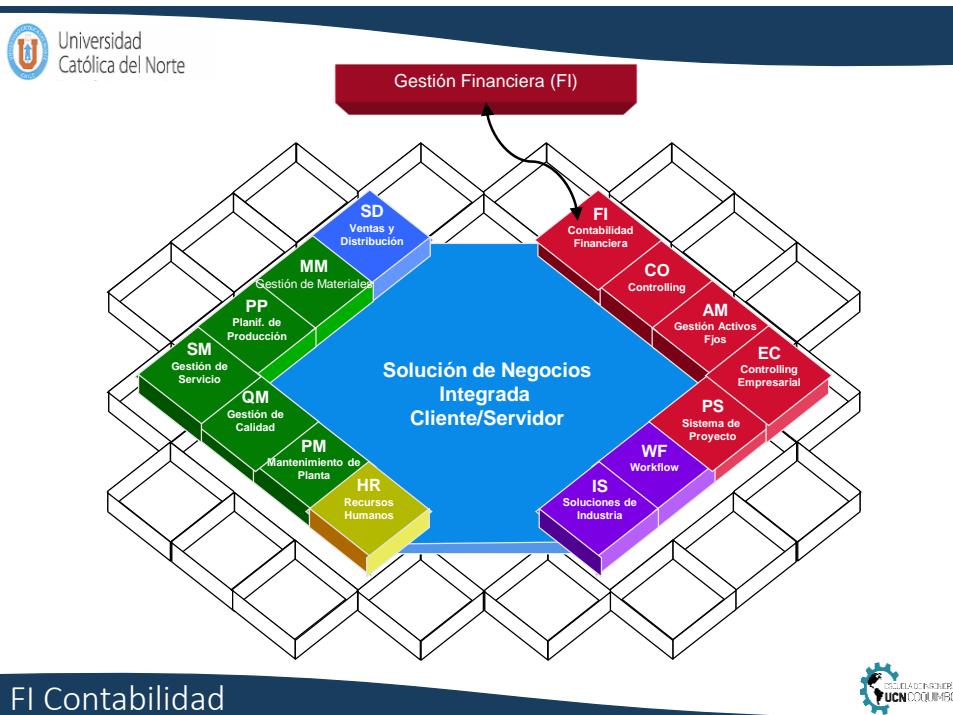
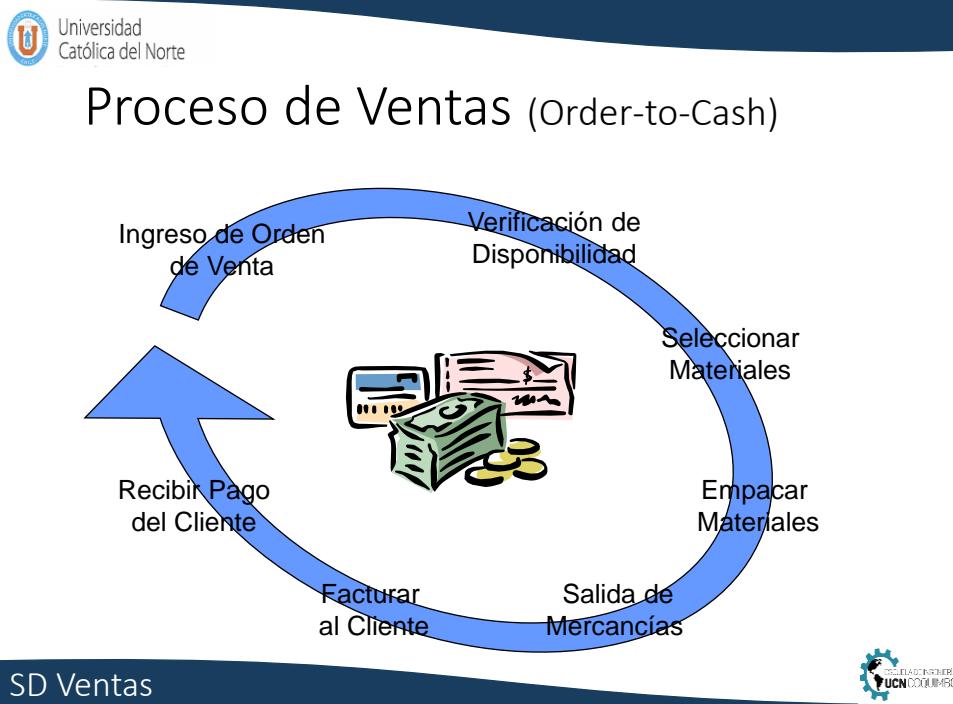
## Proceso de Compras (Procure-to-Pay)



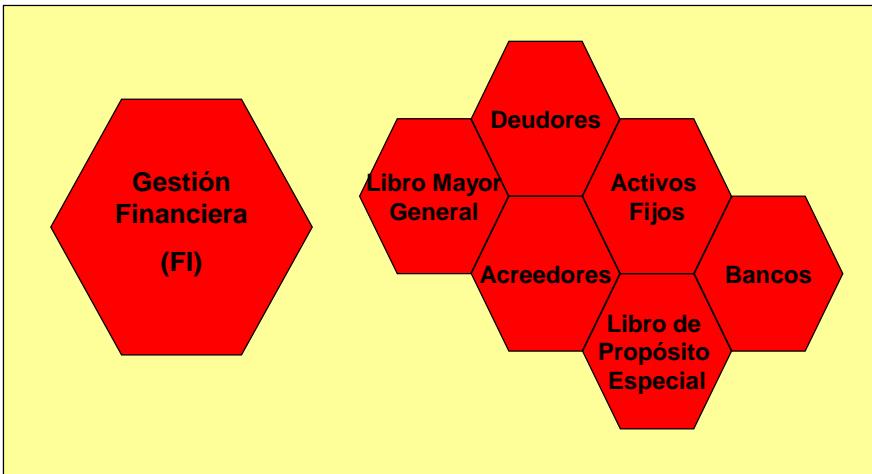
MM Compras







## Componentes de Gestión Financiera



FI Contabilidad



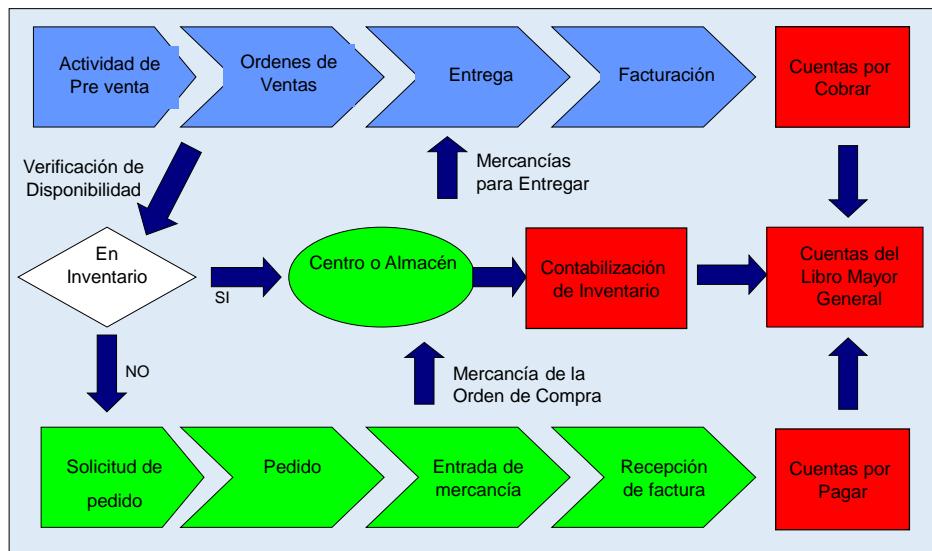
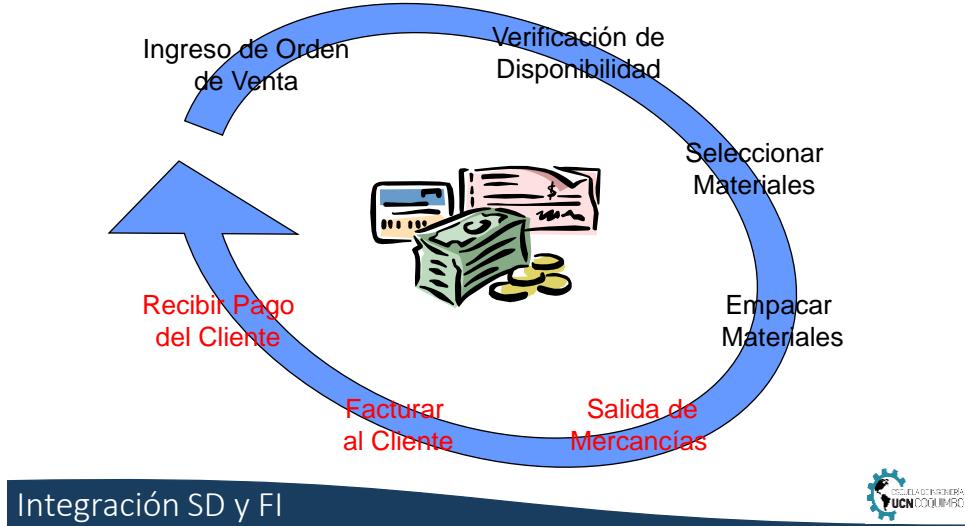
## Integración entre procesos: Gestión Financiera y Compras



Integración MM y FI



## Integración entre procesos: Gestión Financiera y Ventas



## Módulos del ERP SAP

- Planificación de la Producción (PP)
- Gestión de Materiales (MM)
- Ventas y Distribución (SD)
- Mantenimiento (PM)
- Sistemas de Proyectos (PS)
- Gestión de Calidad (QM)
- Contabilidad Financiera (FI)
- Contabilidad Administrativa/  
Controlling (CO)
- Recursos Humanos (HR)
- Inteligencia de Negocios (BI)

### SAP PP: Production Planning (Planificación de la Producción)

PP-BD: Datos Básicos de Producción  
PP-SOP: Gestión de la Demanda  
PP-MP: Plan Maestro  
PP-CRP: Plan de Capacidades  
PP-MRP: Plan de Materiales  
PP-SFC: Órdenes de Fabricación  
PP-PC: Costes de producto  
PP-IS: Sistema de Información  
PP-PI: Industria de procesos  
PP-CFG: Configuración de Producto

### SAP SD: Sales and Distribution (Ventas y Distribución)

SD – MD: Datos maestros de Ventas  
SD-SLS: Gestión de Ventas  
SD-GF: Gestión de Tarifas y Condiciones de Precio  
SD-SHP: Gestión de Expediciones  
SD-BIL: Facturación  
SD-IS: Sistemas de Información  
SD-EDI Intercambio Electrónico de Datos



**SAP FI: Financial Accounting (Gestión Financiera)**

FI-GL: Contabilidad Mayor  
 FI-LC: Consolidación Sociedades  
 FI-AR: Cuentas a Cobrar  
 FI-AP: Cuentas a Pagar  
 FI-AA: Gestión de Activos  
 FI-SL: Special Ledger (libros de contabilidad especiales)

**SAP CO: Controlling:**

CO-CCA: Contabilidad por Centros Coste  
 Contabilidad presupuestaria  
 CO-PC: Control de Costes del Producto  
 CO-OFA: Órdenes internas  
 CO-PA: Análisis de Rentabilidad  
 CO-PC: Control de Costes del Producto  
 CO-ABC: Costes Basados en Actividades

**SAP AM: Asset Management (Gestión de Activos)**

Ventas  
 Depreciación  
 Seguimiento

**AP PS: Project Systems (Gestión de Proyectos)**

PS-BD: Datos Básicos  
 PS-OS: Planificación del proyecto  
 PS-PLN: Plan de Costes  
 PS-APM  
 Compras Proceso de Aprobación  
 PS-EXE Seguimiento y Progreso del Proyecto  
 PS-IS Sistema de Información

## Módulos SAP



**SAP HR: Human Resources (Recursos Humanos)**

HR-PA-EMP: Datos de personal  
 HR-PA-APP: Selección de Personal  
 HR-PA-PAY: Nóminas  
 HR-PD-SCM: Gestión de la Formación  
 HR-PD-PD: Desarrollo de personal  
 HR-PA-TIM: Gestión de Tiempos

**SAP PM: Plant Maintenance (Gestión del Mantenimiento)**

PM-PRM: Mantenimiento Preventivo  
 PM-WOC: Órdenes de Mantenimiento  
 PM-PRO: Proyectos de Mantenimiento  
 PM-SM: Gestión del Servicio

**SAP MM: Materials Management (Gestión de Materiales)**

MM – MRP: Planificación Necesidades Materiales  
 MM-PUR: Gestión de Compras  
 MM-IM: Gestión de Inventarios  
 MM-WM: Gestión de Almacenes  
 MM-IV: Verificación de Facturas  
 MM-IS: Sistema de Información  
 MM-EDI: Intercambio Electrónico de Datos

**SAP QM: Quality Management (Gestión de Calidad)**

QM-PT: Herramientas de planificación  
 QM-IM: Proceso de Inspección  
 QM-QC: Control de Calidad  
 QM-CA: Certificados de Calidad  
 QM-QN: Notificaciones de Calidad

## Módulos SAP



The screenshot shows the SAP Easy Access interface with the University of the North logo at the top left. The top navigation bar includes 'Menú', 'Tratar', 'Favoritos', 'Detalles', 'Sistema', and 'Ayuda'. The right side of the header says 'SAP Easy Access'. Below the header is a toolbar with icons for search, refresh, download, and more. A sidebar on the left is titled 'Favoritos' and contains a tree view of menu items under 'Menú SAP'. The 'Logística' node is expanded, showing various sub-items like 'Equipo y gestión de herramientas', 'Gestión de materiales', and 'Procesamiento de metal NF'. The main content area is currently empty.

Menú SAP

This screenshot shows the SAP Easy Access interface with the University of the North logo at the top left. The top navigation bar and toolbar are identical to the first screenshot. The sidebar shows the 'Menú SAP' expanded, with the 'Finanzas' node expanded to reveal sub-items such as 'Gestión financiera', 'Libro mayor', 'Deudores', 'Acreedores', 'Bancos', 'Activos fijos', 'Ledgers espec.', 'Funciones adicionales', 'Funciones específicas del país', 'SAP Financial Supply Chain Management', 'Controlling', 'Controlling empresarial', 'Consolidación en tiempo real', 'Strategic Enterprise Management', 'Gestión de inversiones', 'Sistema de proyectos', 'Administración flexible de bienes inmuebles', 'Contabilidad joint venture', 'Contratos de reparto de producción', 'Aplicaciones bancarias', 'Recursos Humanos', 'Sistemas info', 'Herramientas', and 'Mantenimiento'.

Menú SAP



# PROCESOS INTEGRADOS CON ERP SAP 2023 - 2

## CLASE 5



**RA:** Ejecutar procesos de negocios financieros, logísticos y de producción de una empresa usando el sistema de gestión empresarial ERP, de manera de lograr competencias para gestionar información y apoyar la toma de decisiones

### **UNIDAD 1: Introducción a los sistemas de gestión empresarial (ERP)**

1. Identificar los tipos de datos del sistemas ERP SAP
2. Identifica los tipos de documentos e informes.



## TEMARIO



## Datos en un sistema empresarial

- Datos organizativos (niveles, elementos)
- Datos Maestros
- Datos situacionales
  
- Datos de transacción
  - Asociado con los pasos de un proceso

## Datos Organizativos

- Define la estructura del negocio en términos legales o propósitos del negocio: Ejemplos
  - Entidades legales, centros, área de almacén, organización de ventas, centro de beneficio.
- Los datos raramente cambian

## Nivel de Organización - Mandante

- **Mandante:**
  - Es el nivel de organización más alto
  - Representa a la empresa global; está compuesta de muchas compañías o sciedades





## Nivel de Organización– Sociedad

- Elemento central de la organización para la contabilidad financiera
  - Los libros se mantienen a este nivel para reportes legales
- Identifica entidades legales de la empresa para el Mandante
- Son legalmente independientes de las otras empresas de la empresa global (Mandante)
- Un mandante puede tener múltiples sociedades
- Una sociedad pertenece a un único Mandante.

Magal and Word | Integrated Business  
Processes with ERP Systems | © 2011



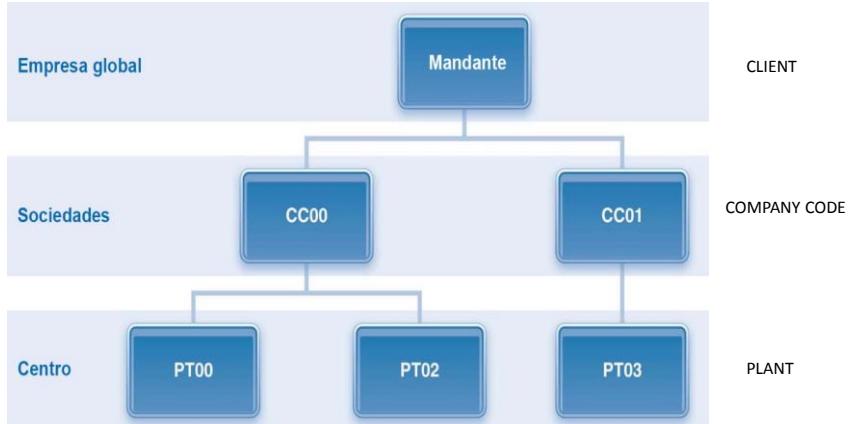
## Nivel de Organización - Centro

- Realiza múltiples funciones
- Usados en muchos procesos
- Puede ser una fábrica, un almacén, una oficina , un centro de distribución,etc.
- Una sociedad puede tener 1 o más centros
- Un centro pertenece sólo a una sociedad

Magal and Word | Integrated Business  
Processes with ERP Systems | © 2011



## Datos organizativos



Magal and Word | Integrated Business  
Processes with ERP Systems | © 2011



## Datos organizativos de GBI



Magal and Word | Integrated Business  
Processes with ERP Systems | © 2011



## Datos maestro

- Datos de largo plazo que típicamente representan entidades asociadas con varios procesos
  - Cliente
  - Proveedor
  - Material
- Típicamente incluye
  - Datos generales (generales a todas las sociedades)
  - Datos financieros (centro de costo específico)
  - Datos de Area-específico (Ventas, Compras, Centros)

## Maestro de materiales

- Maestro de material se utiliza en numerosos procesos:
  - Compras
  - Ventas
  - Producción
  - Planeación de material
  - Gestión de activos fijos
  - Proyectos
  - Gestión del ciclo de vida

The screenshot shows the SAP ERP interface with the University of the North logo in the top left corner. The top navigation bar includes 'Menú', 'Tratar', 'Favoritos', 'Detalles', 'Sistema', and 'Ayuda'. The SAP logo is in the top right. The main menu on the left is expanded to show 'Logística' and its sub-options, including 'Gestión de materiales' which further branches into 'Compras', 'Gestión de stocks', 'Verificación de facturas logística', 'Inventario', 'Valoración', 'Planificación de necesidades de materiales', 'Gestión cuenta embalaje préstamo', 'Entrada de actividad', 'Maestro de servicios', 'Maestro de materiales', 'Material', and 'Creación especial'. Under 'Creación especial', there is a list of material types: MMR1 - Materia prima, MMB1 - Producto semielaborado, MMF1 - Producto terminado, MM11 - Materias aux./combustible, MMH1 - Mercadería, MMU1 - Material no valorado, MMN1 - Material no de almacén, MMV1 - Embalaje, MML1 - Embalaje, MMS1 - Prestación de servicios, MMK1 - Material configurable, MMP1 - Conjunto mantenimiento, MMW1 - Producto competencia, and MMG1 - Embalaje en préstamo. At the bottom of the menu, there is a link 'Crear en general'. The footer contains the text 'Magal and Word | Integrated Business Processes with ERP Systems | © 2011' and the UCN logo.

The screenshot shows the SAP MM master data screen with the University of the North logo in the top left corner. The title 'Maestro de materiales' is displayed prominently. The main area lists material types with their descriptions: MMR1 - Materia prima, MMB1 - Producto semielaborado, MMF1 - Producto terminado, MM11 - Materias aux./combustible, MMH1 - Mercadería, MMU1 - Material no valorado, MMN1 - Material no de almacén, MMV1 - Embalaje, MML1 - Embalaje, MMS1 - Prestación de servicios, MMK1 - Material configurable, MMP1 - Conjunto mantenimiento, MMW1 - Producto competencia, and MMG1 - Embalaje en préstamo. The footer contains the text 'Magal and Word | Integrated Business Processes with ERP Systems | © 2011' and the UCN logo.

## Datos del maestro de materiales



Magal and Word | Integrated Business  
Processes with ERP Systems | © 2011



## Tipo de material

- **Materias Primas (ROW)**
  - Se compra, no se venden, se usan en producción
  - Tiene vistas relativas a la compra - producción
  - No tiene vistas relativo a las ventas
- **Semi elaborados(HALB)**
  - Se producen usando otros materiales (ROH, HALB)
  - Utilizado en la producción de otros materiales (HALB, FERT)
  - No se compran y tampoco se venden

Magal and Word | Integrated Business  
Processes with ERP Systems | © 2011



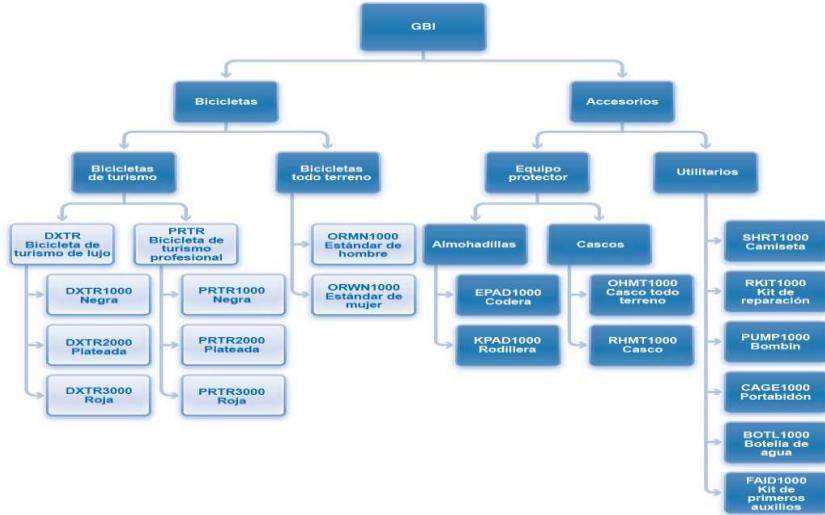
## Tipo de material (Continuación)

- Productos terminados(FERT)
  - Se producen usando otros materiales (ROH, HALB)
  - Se venden a los clientes
- Mercancías(HAWA)
  - Se compran y se re-venden sin un proceso adicional
- Otros tipos

## Lista de materiales de GBI

Materias Primas	Producto Semielaborado	Producto Terminados	Mercaderías
<ul style="list-style-type: none"><li>• Ensamble cambio de velocidad</li><li>• Cuadro</li><li>• Kit de asiento</li><li>• Manubrio</li><li>• Ensamble de pedal</li><li>• Cadena</li><li>• Kit frenos</li><li>• Documento de garantía</li><li>• Empaque</li><li>• Llanta</li><li>• Tubo</li><li>• Rueda</li><li>• Tuercas y pernos</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Ensamble de ruedas</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Bicicleta de turismo de lujo (3 colores)</li><li>• Bicicleta de turismo profesional (3 colores)</li><li>• Bicicleta todo terreno estándar de mujer</li><li>• Bicicleta todo terreno estándar de hombre</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Codera</li><li>• Rodillera</li><li>• Casco todo terreno</li><li>• Casco</li><li>• Kit de reparación</li><li>• Bombín</li><li>• Portabotella de agua</li><li>• Kit de primeros auxilios</li><li>• Camiseta</li></ul>

## Estructura de Producto GBI



Magal and Word | Integrated Business  
Processes with ERP Systems | © 2011



## Datos de transacción

- Los datos se generan durante la ejecución de los procesos
- Requiere de
  - Datos organizativos
  - Datos maestros
  - Datos situacionales
- Ejemplo: Creación de pedido del cliente
  - Elementos organizativos: Mandante, Sociedad, Área de Ventas
  - Datos maestros: Cliente, Material
  - Datos situacionales: Fecha, Tiempo, Persona

Magal and Word | Integrated Business  
Processes with ERP Systems | © 2011



## Datos de Transacción



Magal and Word | Integrated Business  
Processes with ERP Systems | © 2011



## Documentos

- Registros de transacción
  - Documentos de transacción
    - Solicitud, orden de pedido, factura, documentos de entrega, etc.
  - Documentos FI
    - Registra el impacto en la contabilidad financiera
  - Documentos CO
    - Registra el impacto en la gestión interna
  - Documentos de material
    - Registra el impacto en el estado del material (valor, ubicación)

Magal and Word | Integrated Business  
Processes with ERP Systems | © 2011



## Orden de pedido

**PEDIDO DE COMPRA**  
Pedido de compra número: 4546

Global Bicycle Incorporated  
5215 N. O'Connell Blvd.  
Dallas, Texas, 75209  
Phone: +1.972.555.2000 Fax: +1.972.555.2001

EL NÚMERO DE PEDIDO DE COMPRA DEBE APARECER EN TODA LA CORRESPONDENCIA,  
PAPELES DE DESPACHO Y FACTURAS

**PARA:**  
Olympic Protective Gear  
2100 Summit Boulevard  
Atlanta, GA, 30319

**ENVIA A:**  
GBI San Diego Distribution Center  
159 1/2 Street  
San Diego, 94105  
+1.415.555.7700

Nº Pedido de compra	Fecha PC.	Fecha Entrega	Medio de despacho	Punto F.O.B.	Terminos pago
4546	11.07.2014	27.07.2014	Terrestre	Destino	A 30 días

Cantidad	Cod. material	Descripción	Unidad de medida	Precio unitario	Total
100	KPAD1000	Rodilleras	Cada una	37.50	3.750.00
100	EPAD1000	Caderas	Cada una	37.50	3.750.00
50	OHMT1000	Cascos todo terreno	Cada uno	25.00	1.250.00

SUBTOTAL	\$8.750.00
IMPUESTO	Exento
ENVIO Y MANEJO	Incluido
OTRO	N/A
TOTAL ORDEN	\$8.750.00

Autorizado por: \_\_\_\_\_ Fechá: \_\_\_\_\_  
Gerente de compras

Diagrama de flujo:

```
graph LR; A[Cabecera] --> B[Posiciones]; B --> C[Detalles]; C --> D[Resumen];
```

Magal and Word | Integrated Business  
Processes with ERP Systems | © 2011



## Informes

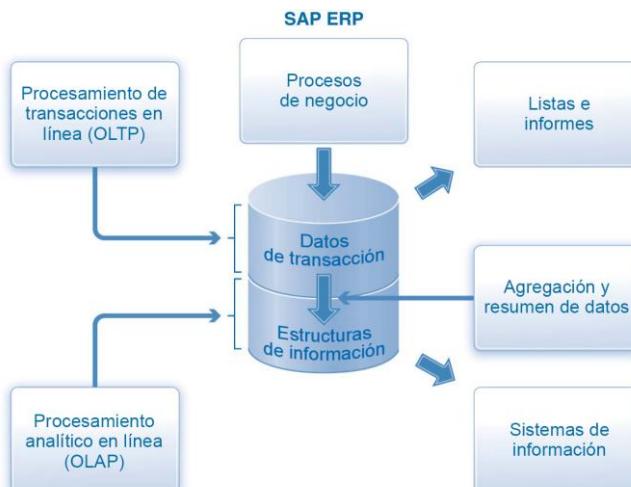
- Sistema Transaccional (OLTP) vs. Sistema Analítico (OLAP)
- Tipos de reporte (opciones)
  - Pools de trabajo en SAP ERP
  - Listas en línea en SAP ERP
  - Analytics en SAP ERP
  - Analytics en SAP BW

Magal and Word | Integrated Business  
Processes with ERP Systems | © 2011



## Transaccional vs. Informacional

- OLTP (transaccional)
  - Detalle, datos de transacción
- Data warehouse
  - Agregación y reducción de datos usando
    - Reducción cualitativa por agregación por periodo de tiempo
    - Reducción cualitativa seleccionando cifras clave (KPI)
    - En ERP: Estructura de Información.
    - En BW: Infocubes, info providers, etc.
- OLAP (informacional)
  - Varias herramientas de análisis
  - En ERP: Sistema de información (OLAP )
  - En BW: Varias herramientas de reporte





# PROCESOS INTEGRADOS CON ERP SAP 2023 - 2

## CLASE 7



**RA:** Ejecutar procesos de negocios financieros, logísticos y de producción de una empresa usando el sistema de gestión empresarial ERP, de manera de lograr competencias para gestionar información y apoyar la toma de decisiones

### **UNIDAD 1: Introducción a los sistemas de gestión empresarial (ERP)**

1. Procesos de Contabilidad. Descripción, objetivos, tipos de datos
2. Principios de contabilidad básica.

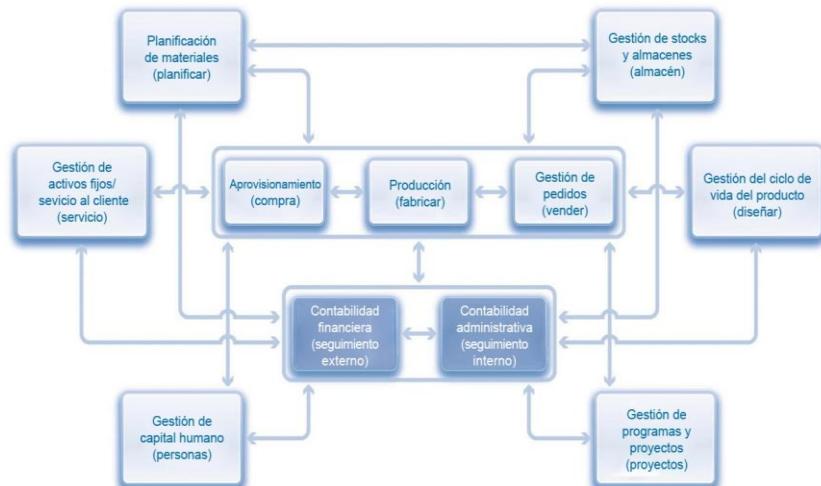


## TEMARIO

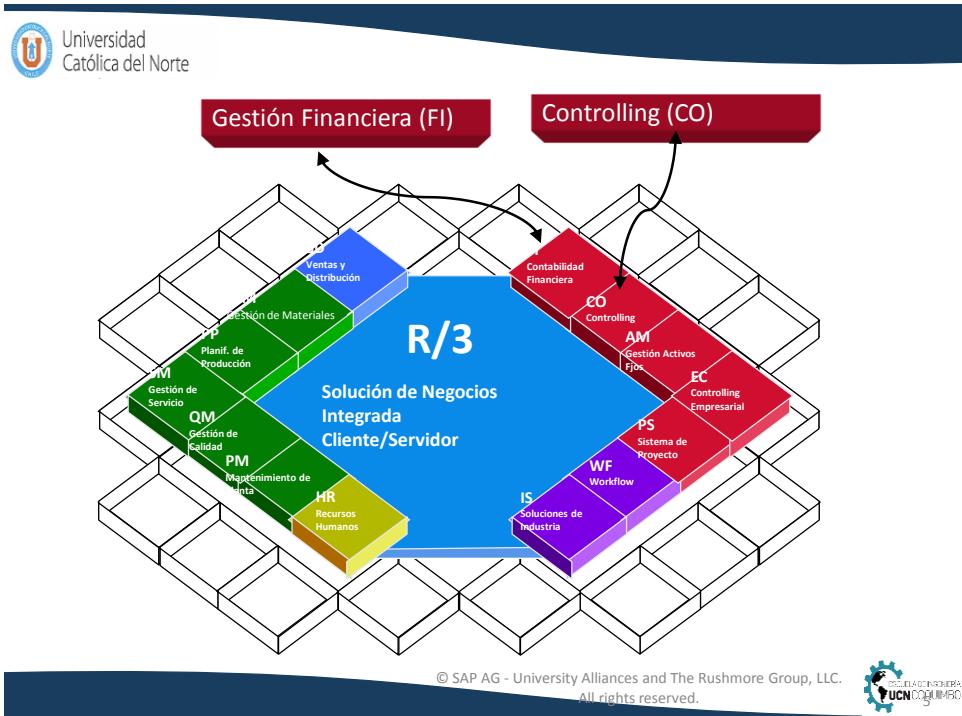


## Procesos de Negocios

MAGAL AND WORD | INTEGRATED BUSINESS  
PROCESSES WITH ERP SYSTEMS | © 2011



© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



<b>SAP FI: Financial Accounting (Gestión Financiera)</b>  <b>FI-GL:</b> Contabilidad Mayor <b>FI-LC:</b> Consolidación Sociedades <b>FI-AR:</b> Cuentas a Cobrar <b>FI-AP:</b> Cuentas a Pagar <b>FI-AA:</b> Gestión de Activos <b>FI-SL:</b> Special Ledger (libros de contabilidad especiales)	<b>SAP CO: Controlling:</b>  <b>CO-CCA:</b> Contabilidad por Centros Coste <b>CO-CP:</b> Control de Costes del Producto <b>CO-OPI:</b> Órdenes internas <b>CO-PA:</b> Análisis de Rentabilidad <b>CO-PC:</b> Control de Costes del Producto <b>CO-ABC:</b> Costes Basados en Actividades
---	---

# Procesos Integrados con ERP SAP -

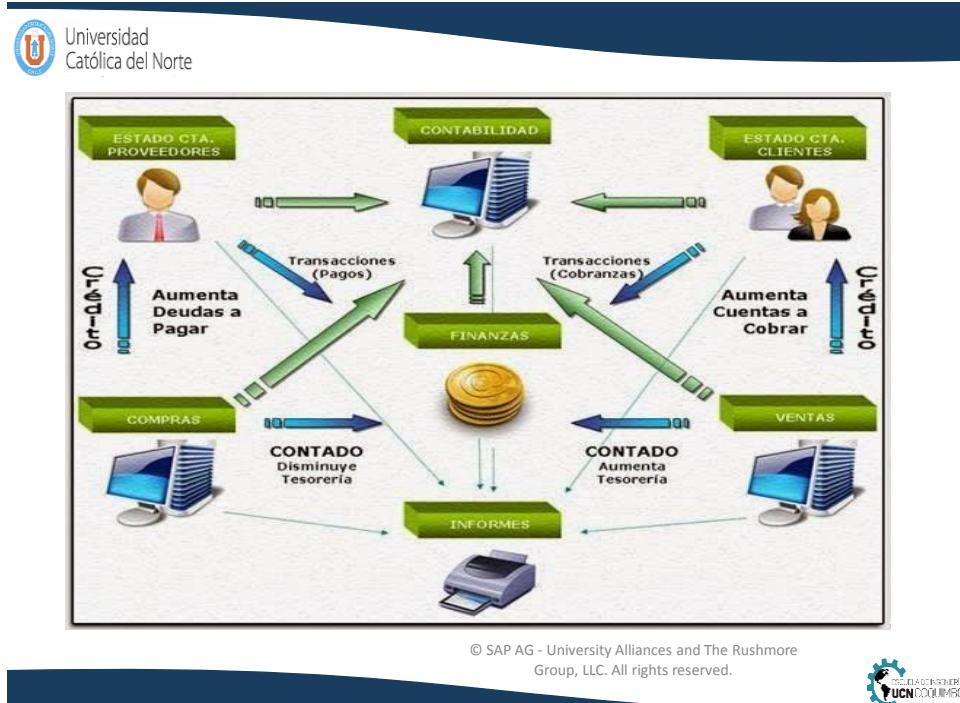
## Semestre 2023-2

**Universidad Católica del Norte**

**SAP Easy Access**

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.

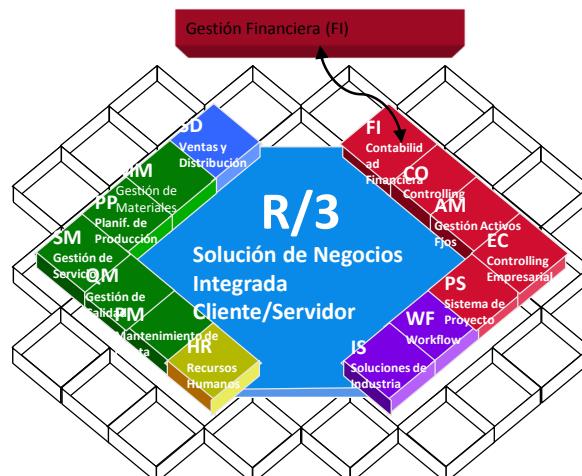
**UNIVERSIDAD  
UCN COQUIMBO**



## Visión General

- Gestión Financiera (FI)
  - Metas y Objetivos
  - Audiencia Objetivo
  - Componentes
- Contabilidad Gerencial (CO)
  - Metas y Objetivos
  - Audiencia Objetivo
  - Componentes
- Comparaciones y Relaciones

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.





## Metas y Objetivos

- La **gestión financiera** está diseñada para recolectar todos los datos necesarios para apoyar la preparación de los estados financieros para los usuarios externos

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



## Audiencia Objetiva

### Interna

- Ejecutivos
- Alta Gerencia
- Cuentas
- Staff de Administración
- Empleados

### Externa

- Autoridades Legales
- Bancos
- Auditores
- Accionistas
- Seguros
- Instituciones recaudadora de Impuestos
- Analistas Financieros

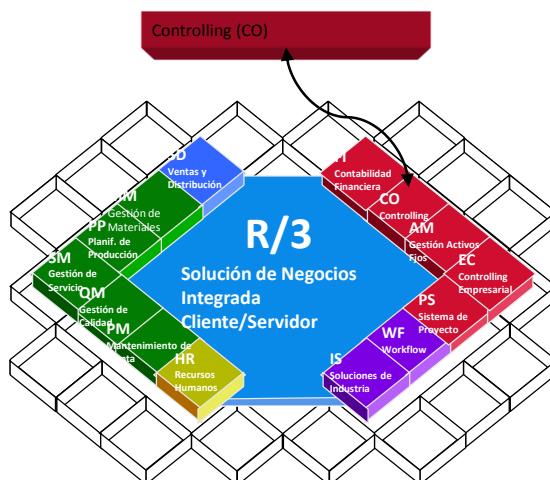
© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



### Componentes de Gestión Financiera



© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.





## Metas y Objetivos

- La **contabilidad gerencial** o de gestión (interna) esta diseñada de recolectar datos para la preparación y análisis de reportes utilizados por los usuarios internos

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



## Audiencia Objetiva

- Ejecutivos
- Alta Gerencia
- Gerentes de Departamento
- Contralor
- Contadores de Costos

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



## Componentes de Contabilidad Gerencial



© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



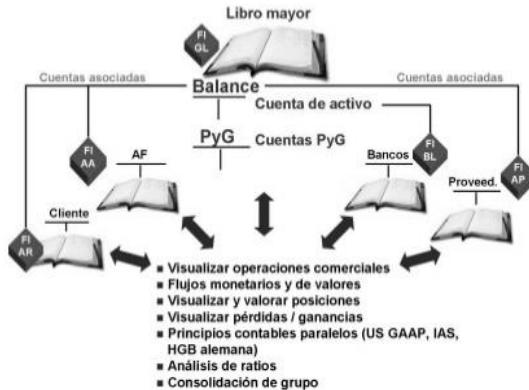
## Procesos claves de contabilidad financiera

- ❖ **Contabilidad Principal (libro mayor):** para registrar los impactos financieros de los procesos de negocio
- ❖ **Contabilidad de Deudores (cuentas por cobrar):** asociada al proceso de gestión de pedidos. Se utiliza para administrar el dinero adeudado por los clientes por los bienes y servicios vendidos.
- ❖ **Contabilidad de Acreedores (cuentas por pagar):** asociada al proceso de aprovisionamiento. Se utiliza para administrar el dinero adeudado a los proveedores.
- ❖ **Contabilidad de Activos Fijos:** para registrar datos relacionados a la compra, uso y baja de activos fijos
- ❖ **Contabilidad Bancaria:** para registrar datos asociados a transacciones bancarias

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



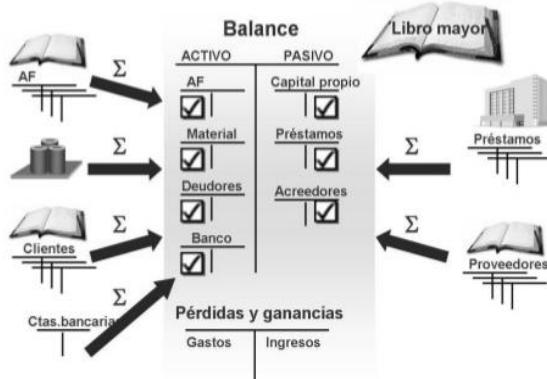
## TAREAS DE LA GESTIÓN FINANCIERA



© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



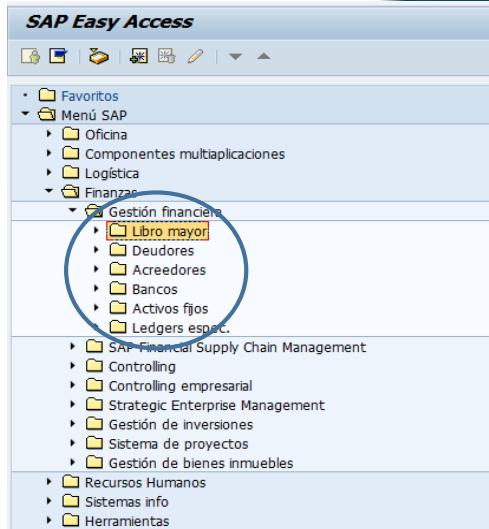
## TAREAS DE LA GESTIÓN FINANCIERA



© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



## En SAP...



© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



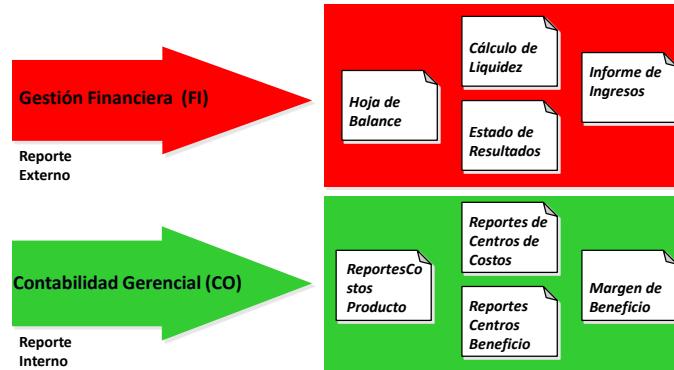
## Diferencias entre informes FI y CO

	Contabilidad financiera	Contabilidad administrativa
Foco	Externo	Interno
Propósito	Presentar de informes legales (estados financieros) Realizar seguimiento del impacto financiero de los procesos Comunicarse con inversionistas	Gestionar la empresa con respecto a costos e ingresos
Contenido	Definido por leyes y normativas	Definido por necesidades de gestión

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



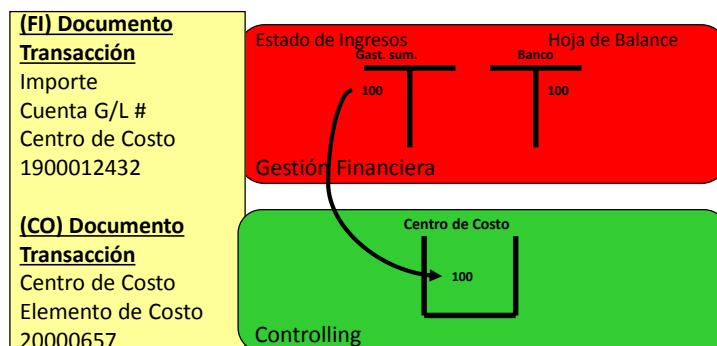
## Reporte Comparativo



© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



Interrelacionados y  
estrechamente enlazados



© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



# Gestión Financiera (FI)

## Fundamentos

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



## Gestión Financiera: Visión General

- Libro Mayor
- Plan de Cuentas
- Hoja de Balance
  - Activos
  - Obligaciones / Pasivos
  - Patrimonio
- Estado de Resultados (Informe de Pérdidas y Ganancias)
  - Ingresos
  - Gastos

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



**Activo**

- Activo líquido
  - Caja/Banco
  - Deudores
  - Gastos anticipados

**Cuentas de existencias**

- Existencia - Materias primas
- Existencia - Productos terminados
- Existencia - Productos semielaborados
- Existencia - Mercaderías

**Activo fijo**

- Terrenos
- Edificios

**Pasivo**

- Corto plazo
  - Acreedores

- Largo plazo
  - Préstamos

**Capital**

- Beneficios del balance
- Capital accionistas

Activo = Pasivo + Capital

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



## Cuentas de ganancias y pérdidas

**Ingresos**

- Ventas
- Otros

**Gastos**

- Costo de productos vendidos
- Nómina
- Servicios básicos
- Impuestos

Resultado financiero = Ingresos - Gastos

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.





## Libro Mayor

- Provee de un registro completo de todas las transacciones de negocio “aceptadas” desde el punto de vista contable
- Una transacción de negocios aceptada tiene las siguientes características
  - Afecta la posición financiera de la empresa
  - Medible en una moneda
  - Afecta por lo menos dos cuentas contables
  - Activo = Pasivo + Patrimonio
  - Débitos = Créditos

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



## Plan de Cuentas

- La base del Libro Mayor es el Plan de Cuentas
- El Plan de Cuentas contiene una lista completa de todas las cuentas utilizadas en el Libro Mayor para una compañía dada
- Los reportes de gestión financiera son preparados desde los balances contenidos en el Plan de Cuentas del Libro Mayor

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



Universidad Católica del Norte

UCN - MCC - F21 Plan de cuentas Fecha 09/17/202  
Plandecuentas GL02 GBI 02, Chart of Accounts Página

Cta.mayor	Texto explicativo
110000	Trade Accounts Receivables
110100	Accounts Receivable (Direct Posting Account)
110150	Allowance for Bad Debts
110200	Interest Receivable
200000	Inventory-Raw Materials
200100	Inventory-Finished Goods
200200	Inventory-Trading Goods
200300	Inventory-Semi-finished Goods
200400	Inventory-Production Supplies
200500	Inventory-Suspense (Heaven)
200600	Inventory-Operating Supplies
200900	Inventory-Raw Materials (Direct Post)
200910	Inventory-Finished Goods (Direct Post)
200920	Inventory-Trading Goods (Direct Post)
200930	Inventory-Semi-finished Goods (Direct Post)
210000	Prepaid Insurance
211000	Prepaid Supplies
212000	Prepaid Advertising
215000	Prepaid Rent
216000	Deposits on Purchases
220000	Notes Receivable
220050	Fixed Assets
220060	Accumulated Depreciation - Fixed Assets
220100	Land
220110	Land (Direct Post)
220200	Production Machinery, Equipment and Fixtures
220210	Production Machinery, Equip & Fixtures(Dir.Post)
	ushmore

S\_ALR\_87012326 bonn INS

Universidad Católica del Norte

UCN - MCC - F21 Plan de cuentas Fecha 09/17/202  
Plandecuentas GL02 GBI 02, Chart of Accounts Página

Cta.mayor	Texto explicativo
220100	Land
220110	Land (Direct Post)
220200	Production Machinery, Equipment and Fixtures
220210	Production Machinery, Equip & Fixtures(Dir.Post)
220300	Accumulated Depreciation -Production mach, Equip.
220310	Accumulated Depreciation-Machinery (Direct Post)
220400	Office Furniture
220500	Accumulated Depreciation-Office Furniture
220600	Office Equipment and Computers
220700	Accumulated Depreciation - Office Equipment
220800	Vehicles
220900	Accumulated Depreciation-Vehicles
221100	Intangible Assets
221200	Accumulated Amortization - Intangible Assets
221300	Buildings
221400	Accumulated Depreciation - Buildings
300000	Payables-Trade Accounts
300100	Payables-Income Taxes
300200	Accounts Payable (Direct Posting Account)
300300	Payables-Interest
300400	Payables-Short-Term Notes
300500	Payables-Long-Term Notes
300600	Payables-Commissions
300700	Payables-Salaries and Wages
300800	Accrued Expenses
310000	Goods Receipt / Invoice Receipt Account
320000	Accrued Tax - Output
	ushmore

S\_ALR\_87012326 bonn INS

 Universidad  
Católica del Norte

UCN - MCC - F21 Plan de cuentas Fecha 09/17/202  
Plandecuentas GL02 GBI 02, Chart of Accounts Página

Cta.mayor	Texto explicativo
300800	Accrued Expenses
310000	Goods Receipt / Invoice Receipt Account
320000	Accrued Tax - Output
321000	Accrued Tax- Input
322000	Unearned Revenues
329000	Common Stock
329100	Additional Paid-in-Capital
330000	Retained Earnings
600000	Sales Revenue
610000	Sales Discount
620000	Miscellaneous Revenue
630000	Revenue Deductions
640000	Gain or Loss on Sale of Assets
650000	Customer Service Revenue
650100	Customer Service Revenue Settlement
700000	Labor
720000	Raw Material Consumption Expense
720100	Finished Product Consumption Expense
720200	Trading Good Consumption Expense
720300	Semi-Finished Consumption Expense
740000	Supplies Expense
740100	Telephone and Internet Expense
740200	Legal and Professional Expense
740300	Rent Expense
740400	Insurance Expense
740500	Payroll Expense-Office
740600	Payroll Expense-Administrative



Rushmore d.  


 Universidad  
Católica del Norte

UCN - MCC - F21 Plan de cuentas Fecha 09/17/202  
Plandecuentas GL02 GBI 02, Chart of Accounts

Cta.mayor	Texto explicativo
740000	Supplies Expense
740100	Telephone and Internet Expense
740200	Legal and Professional Expense
740300	Rent Expense
740400	Insurance Expense
740500	Payroll Expense-Office
740600	Payroll Expense-Administrative
740700	Sales Expense
740800	Tax Expense - Property
740900	Tax Expense- Income
741000	Miscellaneous Expense
741100	Warranty Expense
741200	Bad Debt Expense
741300	Information Technology Expense Account
741400	Production Order Variance Expense Account
741500	Utilities (electricity & phone)
741600	Manufacturing Output settlement
741700	Manufacturing Output Settlement Variance
741800	Depreciation Expense
741900	Advertising Expense
742000	Vendor Discounts Missed
742100	Shipping Expense
760000	Purchase Price Difference
760100	Production Variance
770000	Research and Development
780000	Cost of Goods Sold







## Plan de Cuentas (continuación)

- Existen 5 clases de cuentas contenidas en un Plan de Cuentas
  - Activos
  - Pasivos
  - Patrimonio
  - Ingresos
  - Gastos
- Existen 2 reportes contables importantes preparados desde el Plan de Cuentas del Libro Mayor General
  - Hoja de Balance
  - Estado de Resultados

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



### Hoja de Balance: Activo

- Cosas de valor que una compañía posee o controla y que los contadores han acordado medir en términos monetarios.
- Ejemplos de estas cuentas incluye:
  - Banco
  - Cuentas por cobrar (Deudores)
  - Planta y equipo
  - Existencias

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.





### Hoja de Balance: Pasivo

- Cosas que una compañía debe o tiene que proveer servicios ha ser consolidados y que los contadores han acordado medir en términos monetarios.
- Ejemplos de estas cuentas incluyen:
  - Cuentas por pagar (Acreedores)
  - Notas pagables
  - Bonos pagables
  - Ganancias no devengadas

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



### Hoja de Balance: Patrimonio

- Es simplemente la diferencia matemática entre activo y pasivo.
- Incluye los importes monetarios recogidos de todas las transacciones, el ingreso neto adicionado desde la organización de la compañía, y una reducción por dividendos que han sido pagados a los accionistas.

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.





## Hoja de Balance

BALANCE SHEETS (In millions)		
	2002	2003
<b>Assets</b>		
Current assets:		
Cash and equivalents	\$ 3,016	\$ 6,438
Short-term investments	35,636	42,610
Total cash and short-term investments	38,652	49,048
Accounts receivable, net	5,129	5,964
Inventories	673	640
Deferred income taxes	2,112	2,506
Other	2,010	1,583
Total current assets	48,576	58,973
Property and equipment, net	2,248	2,223
Equity and other investments	14,191	13,692
Goodwill	1,426	3,128
Intangible assets, net	243	384
Other long-term assets	942	1,171
<b>Total assets</b>	<b>\$ 67,646</b>	<b>\$ 79,571</b>
<b>Liabilities and stockholders' equity</b>		
Current liabilities:		
Accounts payable	\$ 1,208	\$ 1,573
Accrued compensation	1,145	1,416
Income taxes	2,022	2,044
Short-term unearned revenue	5,920	7,225
Other	2,449	1,716
Total current liabilities	12,744	13,974
Long-term unearned revenue	1,023	1,090
Deferred income taxes	398	1,731
Other long-term liabilities	501	1,056
Commitments and contingencies		
Stockholders' equity:		
Common stock and paid-in capital — shares authorized 24,000; Shares issued 10,715 and 10,771	31,647	35,344
Retained earnings, including accumulated other comprehensive income of \$ 5,583 and \$ 1,640	20,533	25,676
Total stockholders' equity	52,180	61,020
<b>Total liabilities and stockholders' equity</b>	<b>\$ 67,646</b>	<b>\$ 79,571</b>

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



## Estado de Ingresos: Ingresos

- Importes monetarios recogidos de los clientes consolidados con mercancías compradas o servicios prestados por nuestra compañía hacia nuestros clientes durante en año fiscal actual.

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.





## Estado de Ingresos: Gastos

- Importes monetarios pagados a proveedores consolidadas por mercancías compradas por nuestra compañía o servicios prestados a nuestra firma por otras compañías durante el año fiscal actual.

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



## Estado de Ingresos

**INCOME STATEMENTS**  
(In millions, except earnings per share)

Year Ended June 30	2001	2002	2003
Revenue	\$ 25,296	\$ 28,365	\$ 32,187
Operating expenses:			
Cost of revenue	3,455	5,191	5,686
Research and development	4,379	4,307	4,659
Sales and marketing	4,885	5,407	6,521
General and administrative	857	1,550	2,104
Total operating expenses	13,576	16,455	18,970
Operating Income	11,720	11,910	13,217
Losses on equity investees and other	(159)	(92)	(68)
Investment income/(loss)	(36)	(305)	1,577
Income before income taxes	11,525	11,513	14,726
Provision for income taxes	3,804	3,684	4,733
Income before accounting change	7,721	7,829	9,993
Cumulative effect of accounting change (net of income taxes of \$185)	(375)	—	—
Net income	\$ 7,346	\$ 7,829	\$ 9,993

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



# Gestión Financiera (FI)

## Tipos de datos

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



## Gestión Financiera: Datos

- Estructuras Organizacionales
  - Mandante
  - Sociedad
  - Sociedad FI
  - Sociedad CO
  - División
  - Área de control de crédito

### Datos Maestros

- ❖ Plan de cuentas
- ❖ Cuentas del Libro Mayor
  - Cuentas del Balance
  - Cuentas de la Cuenta de Resultados
  - Cuentas asociadas (conciliación)
- ❖ Libros Auxiliares
  - Deudores (clientes)
  - Acreedores (proveedores)
  - Activos fijos

### Datos Situacionales

- ❖ Fecha
- ❖ Cuentas
- ❖ Debe o Haber
- ❖ Importe o monto

### Datos de Transacción

- ❖ Documento contable
- ❖ Clase de documento
- ❖ Claves de contabilización
- ❖ Clase de cuenta

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



## Datos Organizacionales

- Jerarquía en la cual las unidades organizacionales de una empresa son dispuestas de acuerdo con sus tareas y funciones
- Datos estáticos, raramente modificados
- La definición de unidades organizacionales es un paso fundamental, y un factor crítico en como la compañía será estructurada

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



## Mandante

- Nivel jerárquico más alto en un ambiente SAP
- Base de datos completa que contiene todas las tablas necesarias para crear un sistema de información totalmente integrado
- Los registros maestros son creados a este nivel

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.





Universidad  
Católica del Norte

**Mandante**

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



## Sociedad

- Los estados financieros consolidados son creados en este nivel de sociedad
- Una sociedad puede incluir una o mas sociedades FI
- Todas las sociedades FI deben usar el mismo plan de cuentas y año fiscal
- No es requerida en la definición de una empresa (opcional)

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.





Mandante

Sociedad

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



## Sociedad FI

- Una entidad legalmente independiente
- La unidad organizacional más pequeña a la cual se le puede realizar contabilidad
- Las transacciones de negocios son procesadas en este nivel
- Las cuentas son gestionadas en este nivel
- Los estados financieros legales, tales como la hoja de balance y el estado de ingresos, son generados en este nivel usando balances del Libro Mayor

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.





© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.

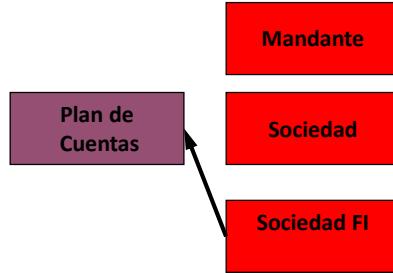


## Plan de Cuentas

- Listado de las cuentas (activos, obligaciones, patrimonio, ingresos, y gastos) que están contenidos en el Libro Mayor
- Un plan de cuentas debe ser asignado a cada sociedad FI para crear el Libro Mayor de esa sociedad
- Varias sociedades FI pueden usar el mismo plan de cuentas

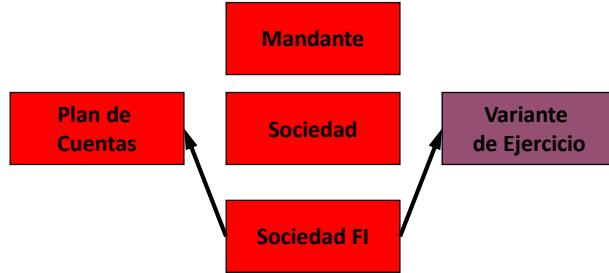
© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.





### Variante del Ejercicio

- Especifica el año fiscal contable para propósitos de informes
- Periodos especiales creados para ayudar en el proceso de ajuste trimestral o al final de ejercicio terminado antes de la preparación de los estados financieros
- Una variante de año fiscal individual es asignada a cada sociedad FI



© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.

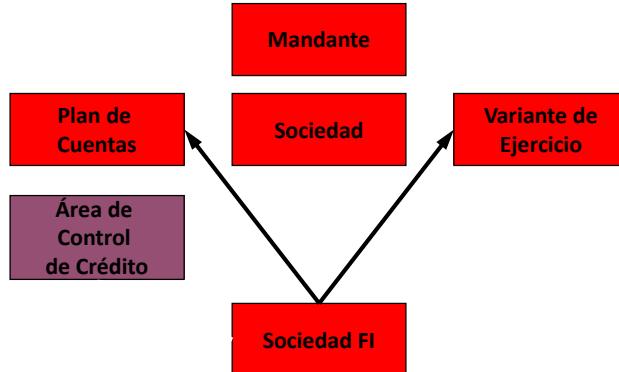


## Area de Control de Crédito

- Unidad organizacional o área de responsabilidad creada para controlar los límites de crédito del cliente
- Una sociedad FI es asignada a una y sólo a un área de control de crédito
- Múltiples sociedades FI pueden ser asignadas a un área de control de crédito

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.





## Consolidación y Áreas de Negocio

### Sociedad

- Es una unidad organizacional en la Gestión Financiera que representa una unidad de negocios de acuerdo con los requerimientos de la ley comercial para un país en particular.

### Áreas de Negocios (División)

- Unidad en una empresa que agrupa y combina productos tan homogéneamente como sea posible para el propósito de desarrollar una política de negocios unificada.
- Ejemplo: en GBI existen la divisiones: Bicicletas y Accesorios

## Conceptos claves: Transacciones

- Los principales conceptos de la contabilidad financiera son:
  - Documento contable
  - Clase de documento
  - Claves de contabilización
  - Clase de cuenta

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



## Estructura de un documento FI



© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



## Clase de documento

- Código de dos dígitos que identifica el proceso (la etapa) que generó el documento.
  - Documento de contabilidad financiera (**FI**)
  - Factura del cliente (**DR**)
  - Pago del cliente (**DZ**)
  - Salida de Mercancías (**WA**)
  - Entrada de Mercancías (**WE**)
- Determina el rango numérico del documento y la clase de cuenta en la que se puede contabilizar

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



## Clase de Cuenta

- Cliente (**D**)
- Proveedor (**K**)
- Activo fijo (**A**)
- Material (**M**)
- Cuentas del libro mayor (**S**)

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



## Claves de contabilización (CT)

- Una clave de contabilización es un código de dos dígitos que determina cómo se contabiliza una partida individual
- La clave de contabilización especifica lo siguiente:
  - Clase de cuenta para contabilizar la partida individual
  - Si la partida se contabiliza en el Debe (cargo) o en el Haber (abono)
  - El status de campo de los datos restantes

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



## Ejemplos de claves de contabilización

Clave de contabilización	Cargo/Abono	Clase de cuenta
01 (factura)	Cargo	Deudor
15 (pago)	Abono	Deudor
40 (cargo)	Cargo	Cuenta LM
50 (abono)	Abono	Cuenta LM
31 (factura)	Abono	Acreedor
25 (pago)	Cargo	Acreedor

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.





# PROCESOS INTEGRADOS CON ERP SAP 2023 - 2



## Proceso de Contabilidad

Ejemplos de asientos contables



## Ejemplo 1: inversión en GBI

- Un inversionista externo invierte \$60.000 en GBI. Usted debe dejar constancia de esta transacción en los libros contables de GBI en SAP, para esto, usted abonará \$60.000 a la cuenta Acciones Ordinarias (Common Stock) de GBI y cargará el mismo monto a la cuenta Banco (Bank) de GBI en el sistema SAP.

## Contabilización: inversión en una empresa

Banco		Acciones ordinarias (Common Stock)	
Debe	Haber	Debe	Haber
60.000			60.000

La cuenta Acciones Ordinarias es de Pasivo.

Al grabar, se genera un documento !!  
Nro.doc: 100000XXX



### Ruta de Navegación

#### Navigation<sup>a</sup>

Accounting → Financial Accounting → General Ledger → Document Entry → Enter G/L Account Documenta

#### Navegación

Finanzas → Gestión financiera → Libro mayor → Contabilización → Registrar documento cuenta de mayor



Enter G/L Account Document: Company Code US02

SAP

Enter G/L Account Document: Company Code US02

Basic Data Details

Document Date:	04/20/2022	Currency:	USD
Posting Date:	04/20/2022		
Reference:			
Doc.Header Text:			
Cross-CC Number:			
Company Code:	US02	02 Global Bike Inc. Dallas	

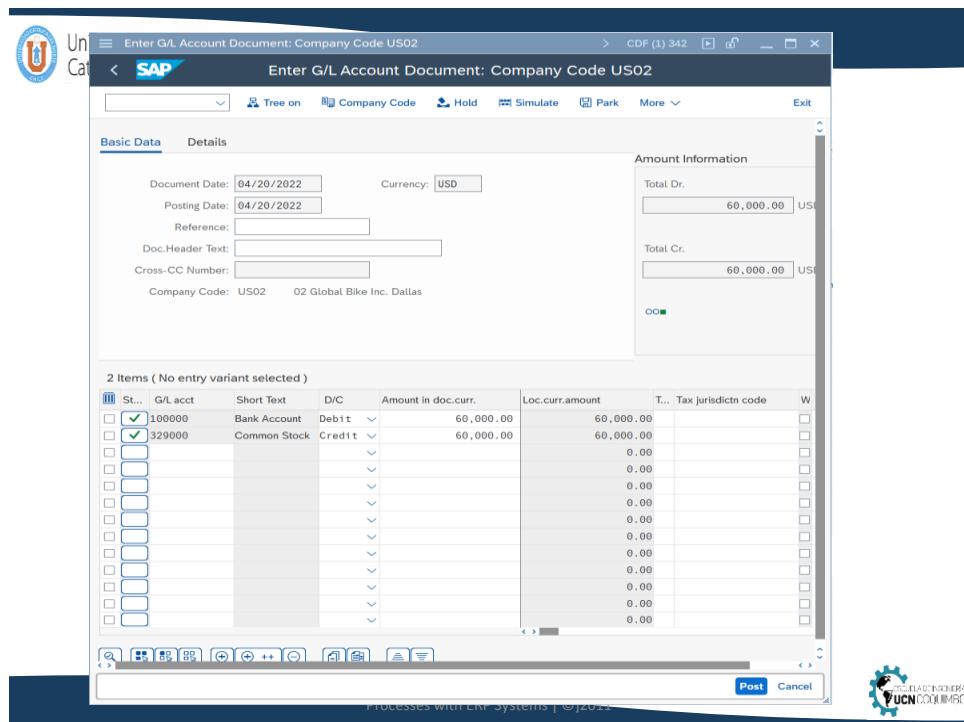
Amount Information

Total Dr.	0.00
Total Cr.	0.00

0 Items (No entry variant selected)

St...	G/L acct	Short Text	D/C	Amount in doc.curr.	Loc.curr.amount	T...	Tax jurisdctn code
<input type="checkbox"/>	100000		Debit	60000	0.00		
<input type="checkbox"/>	329000		Credit	60000	0.00		
<input type="checkbox"/>					0.00		
<input type="checkbox"/>					0.00		
<input type="checkbox"/>					0.00		
<input type="checkbox"/>					0.00		
<input type="checkbox"/>					0.00		
<input type="checkbox"/>					0.00		
<input type="checkbox"/>					0.00		

Post Cancel



## Universidad Católica del Norte

# Visualizar Saldo de la Cuenta de Banco

Navigation  
Accounting → Financial Accounting → General Ledger → Account → Display Balances



SAP G/L Account Balance Display

Search Parameters:

- Account Number: 100000
- Company Code: US02
- Fiscal Year: 2022
- Ledger: OL
- Select Carryfwd Postings:

Execute

Magal and Ward | Integrated Business Processes with ERP Systems | ©]2011

UNIVERSIDAD  
CATÓLICA  
OLYMPIA  
UCN COLOMBIA

Balance Display: G/L Accounts For the Ledger OL

Search Parameters:

- Account Number: 100000
- Bank Account
- Company Code: US02
- 02 Global Bike Inc.
- Fiscal Year: 2022

Display More Chars

All Documents in Currency: \*      Display Currency: USD      Company code currency

Period	Debit	Credit	Balance	Cumulative Balance
Bal Carryfor...				
1				
2				
3				
4	60.000,00		60.000,00	60.000,00
5				60.000,00
6				60.000,00
7				60.000,00
8				60.000,00
9				60.000,00
10				60.000,00
11				60.000,00
12				60.000,00
13				60.000,00
Total	60.000,00		60.000,00	60.000,00

Processes with ERP Systems | ©]2011

UNIVERSIDAD  
CATÓLICA  
OLYMPIA  
UCN COLOMBIA

**G/L Account** 100000 **Bank Account**  
**Company Code** US02 **02 Global Bike Inc.**  
**Ledger** OL **Leading Ledger**

Stat	Assign.	DocumentNo	BusA	Type	Doc..Date	PK	LC Amount	LCurr	Amount in Loc.Crcy 2	Curr	Amount in Loc.Crcy 3
<input type="checkbox"/>	✓	20220420	100000000	SA	04/20/2022	40	60,000.00	USD	60,000.00	USD	
*	✓						60,000.00	USD	60,000.00	USD	
<b>** Account 100000</b>							60,000.00	USD	60,000.00	USD	

**G/L Account** \* \* \*  
**Company Code** \* \* \*  
**Ledger** OL **Leading Ledger**

Stat	Assign.	DocumentNo	BusA	Type	Doc..Date	PK	LC Amount	LCurr	Amount in Loc.Crcy 2	Curr	Amount in Loc.Crcy 3
							60,000.00	USD	60,000.00	USD	

1 Items displayed

Magal and Ward | Integrated Business Processes with ERP Systems | ©2011



**Display Document: Data Entry View**

**Data Entry View**

Document Number:	100000000	Company Code:	US02	Fiscal Year:	2022
Document Date:	04/20/2022	Posting Date:	04/20/2022	Period:	4
Reference:		Cross-Cmp. No.:		Texts Exist:	<input type="checkbox"/>
Currency:	USD	Ledger Group:			

**Document Header: US02 Company Code**

Document type:	SA	G/L Account Document	
Doc.Header.Text:			
Reference:		Document Date: 04/20/2022	
Currency:	USD	Posting Date: 04/20/2022	
Ref. Transact:	BKPF	Posting period: 04 / 2022	
Reference Key:	0100000000US022022	Log.System: NLSCLNT342	
Created By:	GBV-02	Parked By:	
Entry Date:	04/20/2022	Time of Entry:	08:27:49
Parked On:		Time of Parking:	00:00:00
TCode:	FB50	Last Update:	
Changed On:		Ref.key(head) 1:	
Ledger Grp:		Ref.key 2:	
ActgPrinciple:			

Magal and Ward  
Processes with ERP Systems



## Ejemplo 2 GBI: compra de suministros al contado

- GBI compra suministros de oficina por \$ 500 con un cheque
- Los suministros de oficina se registran como gastos (no se consideran como activos)

¿Cómo se registra esta transacción en el libro mayor?



### Cuentas Relevantes:

- Banco (No 100000) – cta. de activo
- Gastos por suministros (No 740000) – cta. de gastos

Banco 100000		Gasto por suministros 740000	
Debe	Haber	Debe	Haber
	500		500

Código de Transacción SAP: FB50



The screenshot shows the SAP G/L Account Document entry screen. At the top, it displays 'Enter G/L Account Document: Company Code US02'. The 'Basic Data' tab is selected, showing fields for Document Date (04/20/2022), Posting Date (04/20/2022), Reference, Doc. Header Text, Cross-CC Number, and Company Code (US02 02 Global Bike Inc. Dallas). To the right, the 'Amount Information' section shows Total Dr. and Total Cr. both at 0.00 USD. Below these are two tables: one for items (no variants selected) and one for account movements. The movement table includes columns for St..., G/L acct, Short Text, D/C, Amount in doc.curr., Cost center, Order, Fin..., Sales order, and Item in ... . A message at the bottom states 'Document 100000001 was posted in company code US02'.



The screenshot shows the SAP Display Document: Data Entry View screen. At the top, it displays 'Display Document: Data Entry View'. The 'Data Entry View' section contains fields for Document Number (100000001), Company Code (US02), Fiscal Year (2022), Document Date (04/20/2022), Posting Date (04/20/2022), Period (4), Reference, Cross-Comp.No., Currency (USD), Texts Exist (checkbox), and Ledger Group (checkbox). Below this is a table of account movements with columns for C..., Item K..., St Account, Description, Amount Curr., and Tx. The table shows two entries: '740000 Supplies Expense' and '100000 Bank Account'.



## Ejemplo 3 GBI: compra de suministros a crédito

- GBI compra suministros de oficina por \$ 500 a crédito  
Por tratarse de compra al crédito la compra y el pago se registran separadamente.

Cuentas involucradas:

- Gastos por suministros (No 740000) – cta. de gastos
- Acreedores varios (No 300200) – cta. de pasivos
- Banco (No 100000) – cta. de activos

¿Cómo se registra esta transacción en el libro mayor?



The screenshot shows the SAP ERP interface for entering a General Ledger (G/L) account document. The top navigation bar includes links for Document, Edit, Goto, Extras, Settings, Environment, System, Help, and SAP logo. A status bar at the top right indicates 'CDF (1) 342'.

The main title is 'Enter G/L Account Document: Company Code US02'. Below it are buttons for Tree on, Company Code, Hold, Simulate, Park, Editing options, More, and Exit.

The 'Basic Data' tab is selected, showing fields for Document Date (04/15/2022), Currency (USD), Posting Date (04/15/2022), Reference, Doc.Header.Text, Cross-CC Number, and Company Code (US02). The Company Code is further detailed as '02 Global Bike Inc. Dallas'.

The 'Amount Information' section displays Total Dr. (500.00 USD) and Total Cr. (500.00 USD).

The 'Items' section lists 2 items with no entry variant selected:

St...	G/L acct	Short Text	D/C	Amount in doc.curr.	Loc.curr.amount	T...	Tax jurisdicn code	W...	Assignment
<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> 300200	Payable-Misc	Debit	500.00	500.00			<input type="checkbox"/>	
<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> 3100000	Bank Account	Credit	500.00	500.00			<input type="checkbox"/>	
<input type="checkbox"/>					0.00			<input type="checkbox"/>	
<input type="checkbox"/>					0.00			<input type="checkbox"/>	
<input type="checkbox"/>					0.00			<input type="checkbox"/>	
<input type="checkbox"/>					0.00			<input type="checkbox"/>	
<input type="checkbox"/>					0.00			<input type="checkbox"/>	
<input type="checkbox"/>					0.00			<input type="checkbox"/>	
<input type="checkbox"/>					0.00			<input type="checkbox"/>	
<input type="checkbox"/>					0.00			<input type="checkbox"/>	
<input type="checkbox"/>					0.00			<input type="checkbox"/>	
<input type="checkbox"/>					0.00			<input type="checkbox"/>	
<input type="checkbox"/>					0.00			<input type="checkbox"/>	

Below the table are various navigation icons for search, filter, and data manipulation. At the bottom right are 'Post' and 'Cancel' buttons.



## Proceso de Contabilidad: Transacciones

- Realizar asientos contables: FB50

### Navegación

Finanzas → Gestión financiera → Libro mayor → Contabilización → Registrar documento cuenta de mayor

### Navigation

Accounting → Financial Accounting → General Ledger → Document Entry → Enter G/L → Account Document

- Cómo puedo hacer el seguimiento?

- Visualizar los documentos (FB03)

- Visualizar saldo en el libro Mayor (FAGLB03)

### Navigation

Accounting → Financial Accounting → General Ledger → Account → Display Balances



## Ejemplo 4: Empresa Apple Bees

La empresa “Apple Bees” registra los siguientes hechos económicos durante el mes de marzo del presente año:

1. Se recibe un aporte de capital por \$ 3.500.000 en dinero en efectivo.
2. Se compran muebles para la oficina por \$ 150.000 pagando en efectivo el 50% y el saldo al crédito.
3. Apertura una cuenta corriente para el manejo de sus fondos, depositando de inmediato \$ 2.000.000.
4. La empresa paga con cheque el saldo de la compra de muebles.
5. Se compra una maquinaria para la empresa por \$ 600.000 pagando con cheque.
6. Se paga el arriendo de la empresa por \$ 200.000 en efectivo
7. Se realizan ventas al contado por \$ 1.500.000 (el costo de las mercaderías vendidas es de \$ 1.000.000)
8. Se realizan ventas al crédito por \$ 1.200.000 (el costo de las mercaderías vendidas es de \$ 1.500.000)



**ANÁLISIS DE TRANSACCIONES**

Nº	DETALLE	CUENTAS INVOLUCRADAS	TIPO DE CUENTA	EFFECTO	MONTO Debe	MONTO Haber
1	Aporte de Capital	CAJA CAPITAL	ACTIVO PATRIMONIO	+ +	\$ 3.500.000	\$ 3.500.000
2	Compra de muebles	MUEBLES CAJA CUENTAS POR PAGAR	ACTIVO ACTIVO PASIVO	+ - +	\$ 150.000	\$ 75.000 \$ 75.000
3	Apertura cuenta cte.	CAJA BANCO	ACTIVO ACTIVO	- +	\$ 2.000.000	\$ 2.000.000
4	Pago cuentas por pagar	CUENTAS POR PAGAR BANCO	PASIVO ACTIVO	- -	\$ 75.000	\$ 75.000
5	Compra de maquinaria	MAQUINARIA BANCO	ACTIVO ACTIVO	+ -	\$ 600.000	\$ 600.000
6	Pago arriendo	ARRIENDO CAJA	GASTO ACTIVO	+ -	\$ 200.000	\$ 200.000
7	Ventas al contado	MERCADERÍAS CAJA UTILIDAD	ACTIVO ACTIVO INGRESO	- + +	\$ 1.500.000	\$ 1.000.000 \$ 500.000
8	Ventas al crédito	MERCADERÍAS CLIENTES PÉRDIDA	ACTIVO ACTIVO GASTO	- + +	\$ 1.200.000 \$ 300.000	\$ 1.500.000

23 30



# PROCESOS INTEGRADOS CON ERP SAP 2023 - 2

## CLASE 7



**RA1:** Comprender los elementos fundamentales de la gestión de procesos en base a la tecnología de sistemas empresariales ERP.

### UNIDAD 1: Implantación de Sistemas Empresariales ERP

- Utilización de ERP
  - Proceso de Contabilidad

## TEMARIO



### Procesos Contables

#### Contabilidad Principal o de Libro Mayor

#### Ejemplos de Asientos Contables

#### Contabilidad de Acreedores

#### Contabilidad de Deudores

#### Contabilidad de Activos Fijos



## Procesos Contables

- Registro de flujos de valores ( \$\$ ) como resultado de otros procesos y transacciones
  - Contabilidad Principal
    - Contabilizaciones en LM por arriendos, servicios básicos, salarios, etc.
  - Contabilidad de Acreedores
    - Parte del proceso de aprovisionamiento
  - Contabilidad de Deudores
    - Parte del proceso de gestión de pedido
  - Contabilidad de Activos Fijos
    - Adquisición, o amortización por depreciación, retiro o baja

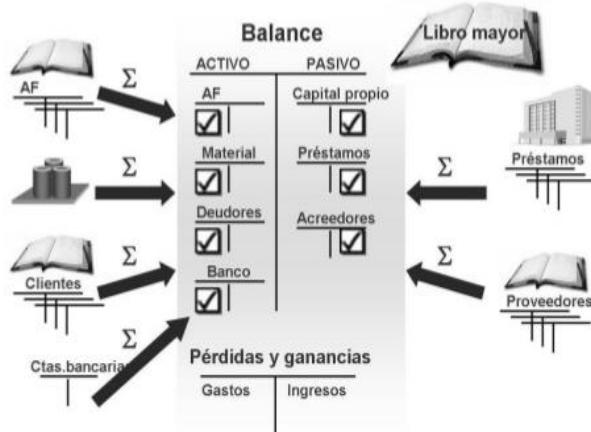
## Contabilidad principal

- Involucra registrar el impacto financiero de todas las etapas de los procesos desarrollados dentro de la organización
- Se utiliza contabilización de doble entrada para cada transacción
- Las cuentas se dividen en cuentas del balance general y de la cuenta de resultados (ganancias y pérdidas )

© SAP AG - UNIVERSITY ALLIANCES AND THE RUSHMORE GROUP, LLC. ALL RIGHTS RESERVED.



### TAREAS DE LA GESTIÓN FINANCIERA



© SAP AG - UNIVERSITY ALLIANCES AND THE RUSHMORE GROUP, LLC. ALL RIGHTS RESERVED.



## Asiento Contable

Denominación de la cuenta	
Debe	Haber
Activos y gastos +	Activos y gastos -
Ingresos y pasivos -	Ingresos y pasivos +

© SAP AG - UNIVERSITY ALLIANCES AND THE RUSHMORE GROUP, LLC. ALL RIGHTS RESERVED.



NOMBRE DE LA CUENTA	
Número de la cuenta	
DEBE	HABER
Cargar o debitar	Abonar o acrestar
DÉBITOS	CRÉDITOS





## Ejemplo 1 GBI: inversión en una empresa

- Un capitalista aventurado invierte \$ 50.000 en GBI US el 10/10/2021
- GBI deposita esta cantidad en su cuenta bancaria
- A cambio, el inversionista recibe acciones ordinarias de GBI a \$ 1 por acción

¿Cómo se registra esta transacción en el libro mayor?



¿Cómo se registra esta transacción en el libro mayor?

1. Identificar las cuentas relevantes

- Banco (No 100000) – cta. de activo
- Acciones ordinarias (No 329000) – cta. de pasivo

La transacción generará un incremento en ambas cuentas



## Ejemplo de contabilización 1: Inversión en una empresa

Denominación de la cuenta	
Debe	Haber
Activos y gastos +	Activos y gastos -
Ingresos y pasivos -	Ingresos y pasivos +

Banco	
Debe	Haber
100000	

Acciones ordinarias	
Debe	Haber
329000	

## Ejemplo 2: compra de suministros en efectivo

- GBI compra suministros de oficina por \$ 500 con un cheque
- Los suministros de oficina se consideran como gastos  
(no se consideran como activos)

¿Cómo se registra esta transacción en el libro mayor?

## Ejemplo de contabilización 2: Compra de suministros en efectivo

Denominación de la cuenta	
Debe	Haber
Activos y gastos +	Activos y gastos -
Ingresos y pasivos -	Ingresos y pasivos +

Cuentas Relevantes:

- Banco (No 100000) – cta. de activo
- Gastos por suministros (No 740000) – cta. de gastos

Banco 100000		Gasto por suministros 740000	
Debe	Haber	Debe	Haber
	500		500

## Ejemplo 3: compra de suministros a crédito

- GBI compra suministros de oficina por \$ 1.000 a crédito  
Por tratarse de compra al crédito la compra y el pago se registran  
Separadamente

Cuentas involucradas:

- Gastos por suministros (No 740000) – cta. de gastos
- Acreedores varios (No 300200) – cta. de pasivos
- Banco (No 100000) – cta. de activos

## Ejemplo de contabilización: Compra de suministros a crédito

		Denominación de la cuenta	
Debe	Haber	Debe	Haber
Activos y gastos +	Activos y gastos -		
Ingresos y pasivos -	Ingresos y pasivos +		

Acreedores varios 300200		Suministros 740000		Banco 100000	
Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
② 1.000	1.000 ①	① 1.000			1.000 ②

① Adquisición      ② Pago

## Contabilidad de Acreedores

- Se preocupa de los proveedores
- Incluye libros auxiliares para realizar seguimiento del dinero adeudado a proveedores individuales: maestro de proveedores
- Incluye cuentas asociadas: Acreedores-asociada
  - También existen cuentas de acreedores no asociadas (Acreedores Varios)
- Incluye la cuenta EM/RF (Entrada de Mercancías/Recepción de Factura) que se aborda en el capítulo de aprovisionamiento)

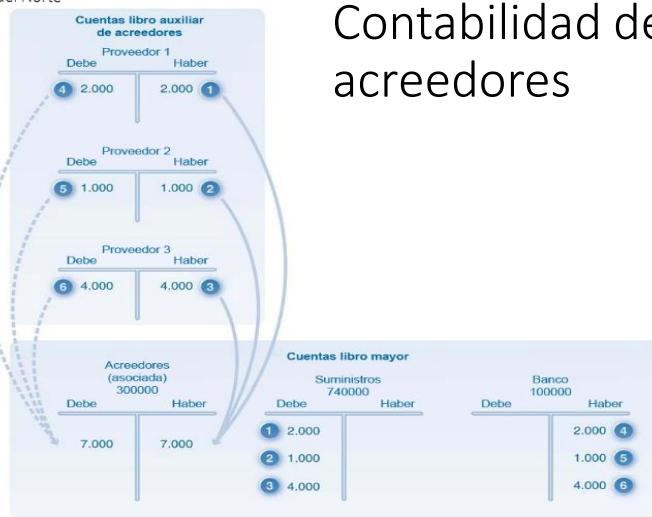
## Ejercicio 3

- Compra suministros al proveedor 1 por US\$2.000 (1)
- Compra suministros al proveedor 2 por US\$1.000 (2)
- Compra suministros al proveedor 3 por US\$4.000 (3)
- Cuentas que se utilizan:
  - Libros auxiliar: una cuenta por cada proveedor
  - Libro mayor:
    - Acreedores
    - Gastos por suministro

© SAP AG - UNIVERSITY ALLIANCES AND THE RUSHMORE GROUP, LLC. ALL RIGHTS RESERVED.



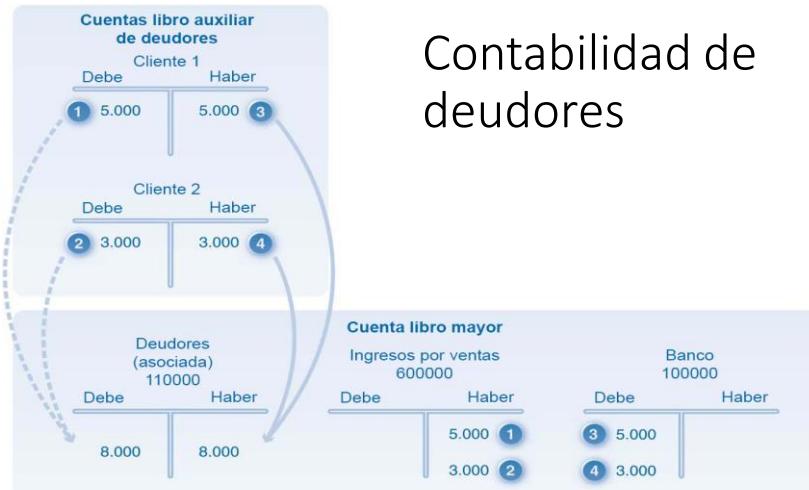
## Contabilidad de acreedores



# Contabilidad de deudores

- Se preocupa de los clientes
- Involucra cuentas de libros auxiliares: maestro de clientes
- Involucra cuentas asociadas: Deudores –asociada
  - También existen cuentas de deudores no asociadas (Deudores Varios)

© SAP AG - UNIVERSITY ALLIANCES AND THE RUSHMORE GROUP, LLC. ALL RIGHTS RESERVED.



# Contabilidad de deudores

- 1 Venta a cliente 1      2 Venta a cliente 2  
3 Pago de cliente 1      4 Pago de cliente 2





## Cuentas de libros auxiliares y asociadas

Cuenta de libro auxiliar	Cuenta asociada
Cliente	Deudores
Proveedor	Acreedores
Activo fijo (específico)	Activos fijos

### Libros auxiliares

- No forman parte del libro mayor
- Se usan para separar la contabilidad por clientes, proveedores y activos fijos

### Cuentas asociadas

- Son cuentas del libro mayor
- Consolidan datos de libros auxiliares
- No se les puede registrar una contabilización directamente
- Mantienen la suma de las contabilizaciones de los libros auxiliares correspondientes
- Se especifican en la definición de la cuenta del libro auxiliar



## Contabilidad de Activos Fijos

### Transacciones

Adquisición: Comprar el activo fijo	Mediante procesos internos: producción	Corresponden a activos fijos en curso: los costes(materiales, mano de obra, etc) se registran en una cuenta asociada del libro mayor que les corresponda	
		externa	Comprar a un proveedor establecido sin usar proceso de compra Comprar a un proveedor establecido utilizando el proceso de compra Comprar a un proveedor por única vez
		Comprar a un proveedor establecido sin usar proceso de compra	Registro manual en libro mayor (asociada y auxiliar de activo fijo) Orden pedido, entrada de mercancías, recibo de factura y pago. Registro automático a través del proceso de compras
		Comprar a un proveedor por única vez	Registro manual en la cuenta del activo fijo(del libro auxiliar), cuenta asociada y cuenta compensación

## Contabilidad de Activos Fijos

Transacciones		
Amortización: el valor del activo físico disminuye por desgaste de uso	Amortización por depreciación: Valor AF= valor adquisición – amortización acumulada	Normal: disminución planificada, periódica y recurrente del valor del AF debido a su uso normal  No planificada: por circunstancias extraordinarias o imprevistas causan que el AF pierda su valor más rápido de lo normal
<b>Factores que determinan el valor real de amortización:</b> -Método de amortización usado - Vida útil del AF - Valor residual		
Amortización Lineal	Amortización por doble disminución de saldo	
El AF se amortiza en el mismo monto cada año	El AF se amortiza a una tasa porcentual fija cada año. El monto disminuye cada año porque el AF disminuye su valor cada año.	

© SAP AG - UNIVERSITY ALLIANCES AND THE RUSHMORE GROUP, LLC. ALL RIGHTS RESERVED.



## Contabilidad de Activos Fijos

Transacciones		
Baja: al finalizar su vida útil, el AF se descarta o se da de baja.	La baja de AF puede y no puede generar ingresos	No genera ingresos: se desecha  Se vende a un entidad externa, se puede utilizar el proceso de cumplimiento(venta)

© SAP AG - UNIVERSITY ALLIANCES AND THE RUSHMORE GROUP, LLC. ALL RIGHTS RESERVED.



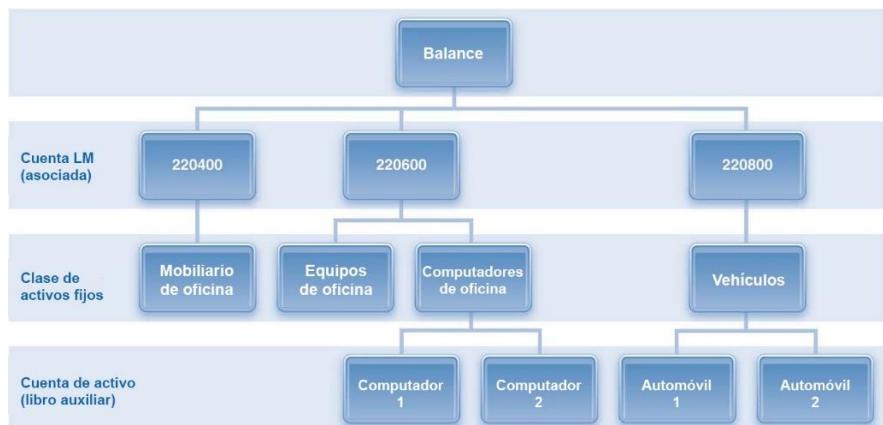
## Cuentas asociadas de GBI para activos fijos

Número de cuenta	Denominación de la cuenta
220100	Terrenos
220200	Maquinaria, equipos y accesorios de producción
220400	Mobiliario de oficina
220600	Equipos y computadores de oficina
200800	Vehículos

© SAP AG - UNIVERSITY ALLIANCES AND THE RUSHMORE GROUP, LLC. ALL RIGHTS RESERVED.



## Cuentas de activo fijo y determinación de cuentas



© SAP AG - UNIVERSITY ALLIANCES AND THE RUSHMORE GROUP, LLC. ALL RIGHTS RESERVED.





# PROCESOS INTEGRADOS CON ERP SAP 2023 - 2

## CLASE 11



**RA1:** Comprender los elementos fundamentales de la gestión de procesos en base a la tecnología de sistemas empresariales ERP.

### UNIDAD 1: Implantación de Sistemas Empresariales ERP

- Utilización de ERP
  - Proceso de Contabilidad de Control de Gestión

## TEMARIO



Contabilidad de Control de Gestión (CO)

Estructura Organizativa de CO

Datos Maestros de CO

Clases de Costos Primarios y Secundarios

Grupos de Clase de costo

## Objetivo de Controlling (CO)

- La contabilidad de gestión, también denominada controlling, está diseñada para recopilar datos transaccionales que proporcionan una base para preparar informes internos que apoyen la toma de decisiones dentro de la empresa.
- Estos informes son exclusivamente para uso interno de la empresa e incluyen:
  - Desempeño de centros de costo
  - Desempeño de centros de beneficio
  - Análisis de presupuestos

## Público objetivo

- Ejecutivos
- Alta Dirección
- Gerentes de Departamento
- Controladores
- Contadores de Costos

## Estructura organizativa de CO

- Representa la perspectiva legal y/u organizativa de una empresa.
- Forma un framework (marco de referencia) que apoya las actividades de una empresa de la manera deseada por la administración.
- Permite la recopilación precisa y organizada de información empresarial.
- Apoya el desarrollo y la presentación de información relevante para permitir y apoyar las decisiones empresariales.

# Estructura organizativa de CO

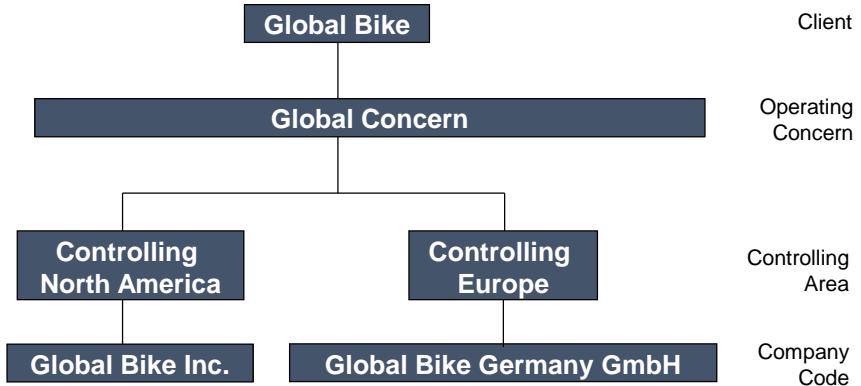
- Mandante
  - Un entorno independiente en el sistema
- Sociedad
  - Representa a una unidad contable, legal, independiente
  - Conjunto de libros contables, según lo exija la ley, se preparan en este nivel.
  - Un mandante puede tener más de una sociedad
    - Estados Unidos
    - Alemania
    - Reino Unido
    - Australia
    - ...



# Estructura organizativa de CO

- Sociedad CO (Controlling Area)
  - Es la unidad organizativa básica de la Contabilidad de gestión.
  - Se trata de una entidad cerrada que se utiliza en la Contabilidad de costos.
  - Se puede asignar costos sólo dentro de una sociedad CO. Estas asignaciones no afectan a objetos en otras sociedades CO.
  - Una unidad organizativa autónoma para la cual se puede realizar la gestión de ingresos y gastos.
  - Puede incluir una o más sociedades; por lo tanto, una empresa puede realizar análisis e informes de contabilidad de gestión en varias sociedades.
  - Una forma de identificar y rastrear dónde se incurre en ingresos y costos para fines de evaluación.
- Sociedad PA (Operating Concern)
  - Una sociedad PA es la unidad organizativa central en la Cuenta de resultados (CO-PA).
  - Representa la estructura de segmentos de mercado externo de la empresa.
  - Puede asignar varias sociedades CO a cada sociedad PA para analizarlas juntas.

## Estructura de Controlling de Global Bike



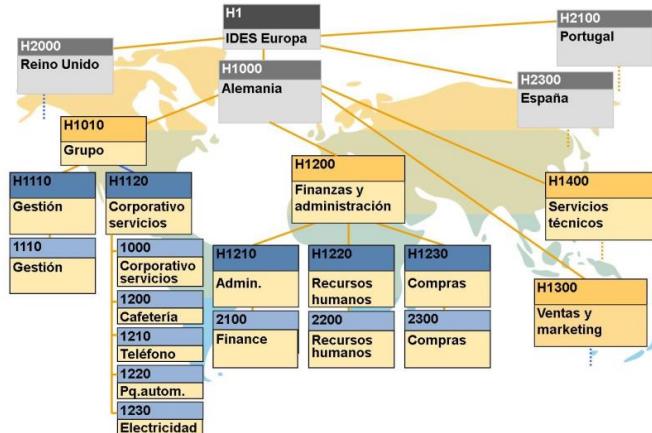
## Datos maestros de CO

- Centro de Beneficio
  - Responsable de la generación de ingresos y contención de costos.
  - Evaluado en base al beneficio o retorno de la inversión.
  - Las empresas se dividen comúnmente en centros de beneficio en función de:
    - Región
    - Función
    - Producto
- Centro de Costo
  - Responsable de la contención de costos, no responsable de la generación de ingresos.
  - Se realizan una o más actividades de valor agregado dentro de cada centro de costo.
    - Unidad que se distingue, por ejemplo, por área de responsabilidad, ubicación o tipo de actividad. Ejemplos:
      - Centro de copiado, Departamento de seguridad, Departamento de mantenimiento.



## Jerarquía de centros de costo

Un ejemplo



## Datos de un centro de costo

- La sección Datos Básicos contiene información básica de un centro de costo:
  - Nombre y descripción
  - Nombre del administrador del centro de costo
  - Departamento para el cual se quiere asignar el centro de costo.
  - Jerarquía del centro de costo, corresponde al nodo jerárquico estándar al cual se asignó el centro de costo.
    - Este campo debe completarse para poder utilizarse como una característica de control en la contabilidad de gastos generales.
- Cada sociedad CO debe tener una jerarquía estándar propia que incluya cada centro de costo creado en la sociedad CO.
- El centro de costo pertenece a un área organizativa responsable, mayoritariamente representada por un centro de beneficio al que asigna el centro de costos.
- Los campos Sociedad y Segmento representan los fuertes lazos entre la contabilidad de gestión y la contabilidad financiera.
- Si una sociedad CO posee más de una sociedad, debe especificar la sociedad que el usuario vincula a cada centro de costo.

## Datos maestros de CO

- Orden CO
  - Contenedor de costos temporal. Responsable de la contención de costos, no responsable de la generación de ingresos
  - Se utiliza para planificar, recopilar y monitorear los costos asociados con un evento, actividad o proyecto distinto (de naturaleza particular) de corto plazo.
    - Pícnic de empresa
    - Feria comercial
    - Campaña de reclutamiento
- Clase de Ingreso
  - Se establece un enlace uno a uno (asignación) entre las cuentas de ingresos del Libro mayor y las clases de ingreso de CO para permitir la transferencia de información de ingresos de FI a CO.
  - La contabilización en FI que afecta a las cuentas de ingresos conduce a una contabilización en CO a una clase de ingreso.
  - En otras palabras, cuenta de ingreso = clase de ingreso – solo son términos diferentes dependiendo de si es un objeto FI o un objeto CO.

## Datos maestros de CO

- Clase de Costo
  - Se establece un vínculo uno a uno (mapeo) entre las cuentas de gastos del libro mayor y las clases de costo CO para permitir la transferencia de información de gastos de FI a CO.
  - Las contabilizaciones en FI que afectan a las cuentas de costos conducen a una contabilización en CO a una clase de costo.
  - En otras palabras, cuenta de gastos = clase de costo – solo son términos diferentes dependiendo de si es un objeto FI o un objeto CO.
- Clase de Costo Primario
  - Se originan en el Libro Mayor dentro de FI y se transfieren automáticamente a CO cuando una transacción FI se registra en el Libro Mayor.
- Clase de costo secundario
  - Se utiliza exclusivamente en CO para asignaciones (imputaciones) y liquidaciones entre centros de costos.

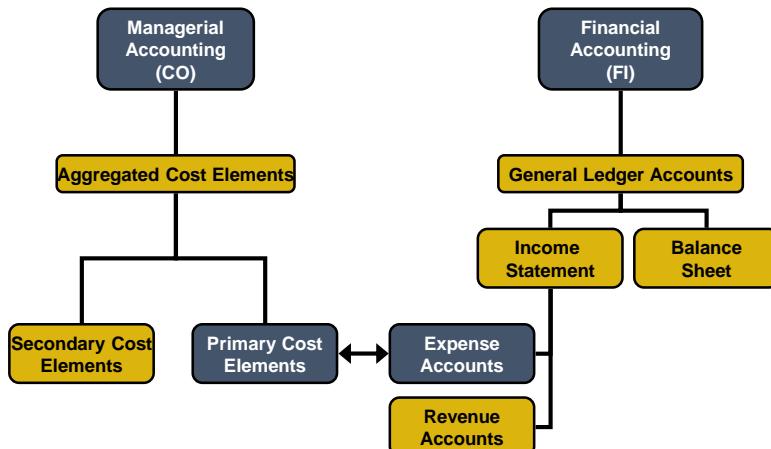
## Tipos de clases de costo secundario

- Permiten definir cómo se utilizará la clase de costo secundario, entre ellas:
  - Liquidaciones de órdenes.
  - Facturación de actividades.
  - Subrepartos.

Se tienen los siguientes tipos de clases de costo secundario:

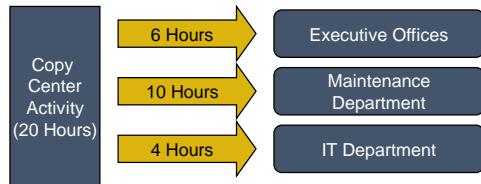
Valor fijo	Descrip.breve
<input checked="" type="radio"/> 21	Liquidación interna
<input type="radio"/> 31	Periodificación de órdenes/proyectos
<input type="radio"/> 41	Recargos de gastos generales
<input type="radio"/> 42	Subreparto
<input type="radio"/> 43	Facturación de actividades/procesos
<input type="radio"/> 50	Denominación de proyecto entrada de orden: Ingresos
<input type="radio"/> 51	Denominación de proyecto entrada de orden: Otros beneficios
<input type="radio"/> 52	Denominación de proyecto entrada de orden: Gastos
<input type="radio"/> 61	Valor de progreso
<input type="radio"/> 66	Clase de coste de informe CO-PA

## Clases de costo primario vs secundario



## Datos maestros de CO

- Valores estadísticos
  - Proporcionan la base para asignaciones/imputaciones de costos precisas y efectivas entre objetos de costo.
  - Utilizado para apoyar las asignaciones/imputaciones de costos internos, entre ellas asignaciones, subrepartos y distribuciones.
- Ejemplos son:
  - Número de empleados.
  - Pies cuadrados.
  - Minutos de uso de computador.



## Datos maestros de CO

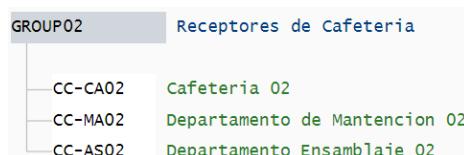
- Clases de actividad
  - Se utilizan para imputar (facturar) actividades internas.
  - La clase de actividad clasifica las actividades realizadas por uno o varios centros de costo dentro de una empresa.
  - Si un centro de costo proporciona actividades para otros centros de costo, pedidos y procesos, esto significa que:
    - Los recursos del centro de costo están siendo utilizados.
    - Los costos de estos recursos deben ser asignados a los receptores de la actividad.
    - Las clases de actividad sirven como bases de referencia para esta asignación de costos.

## Grupos de clases de costo

- Pueden resumir las áreas de toma de decisiones, de responsabilidad y control de acuerdo con las necesidades específicas de una empresa.
- En términos más prácticos, los grupos de Clases de Costo se crean con objeto de facilitar el acceso directo a conjuntos de datos maestros que, por ejemplo:
  - Cumplen un mismo criterio de reparto.
  - Componen una única partida en los informes.
  - Se refieren a un tipo concreto de Dato Maestro.
- Estos grupos se configuran como estructuras de árbol.

## Ejemplo: Grupo de centros de costo

- A través de la ruta:  
Accounting → Controlling → Cost Center Accounting → Master Data → Cost Center Group → Create
- Se puede crear:





# PROCESOS INTEGRADOS CON ERP SAP 2023 - 2

## CLASE 13

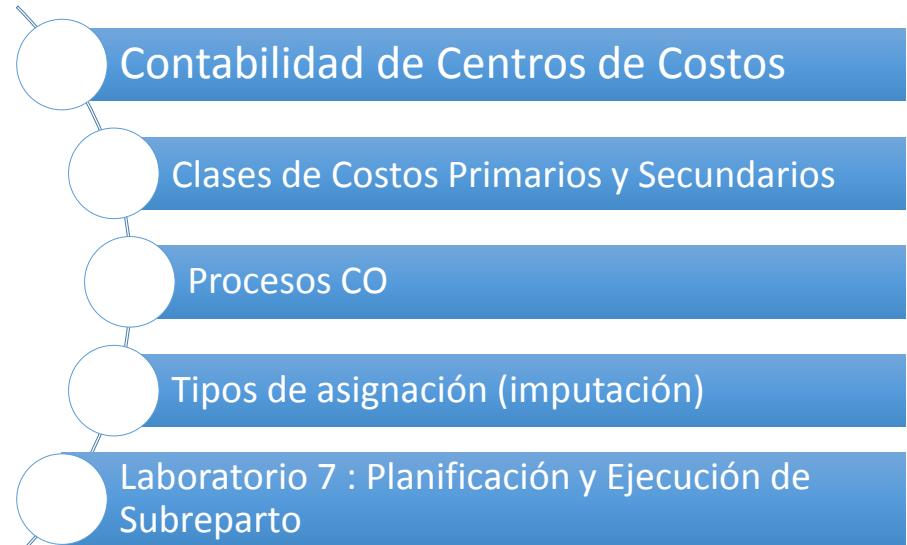


**RA1:** Comprender los elementos fundamentales de la gestión de procesos en base a la tecnología de sistemas empresariales ERP.

### UNIDAD 1: Implantación de Sistemas Empresariales ERP

- Utilización de ERP
  - Proceso de Contabilidad de Control de Gestión

## TEMARIO



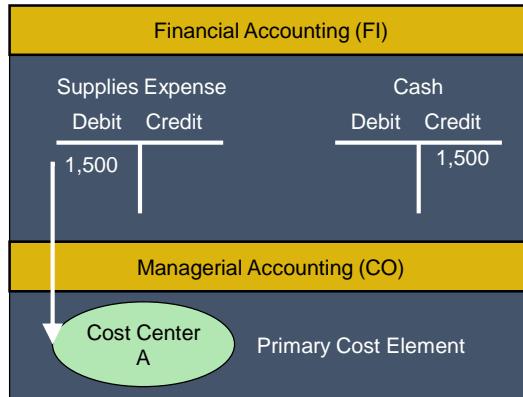
## Clases de costo primario & secundario

- Las clases de costo describen el origen de los costos.
- Las clases de costo se definen como sigue:
  - Las clases de costo primario surgen a través del consumo de factores de producción que se obtienen externamente.
  - Las clase de costo secundario surgen a través del consumo de factores de producción que se proporcionan internamente.
- Las cuentas de Gastos e Ingresos en la Contabilidad Financiera corresponden a Clases de Costo y Beneficio Primario.
- Las Clases de Costo Secundario se utilizan exclusivamente en CO para identificar flujos de costos internos, como subrepartos o liquidaciones. No tienen cuentas del libro mayor relacionadas en FI y solo se definen en CO.
- Al crear una clase de costo, se debe asignar un tipo de clase de costo. Esta asignación determina las transacciones para las que se puede utilizar la clase de costo.



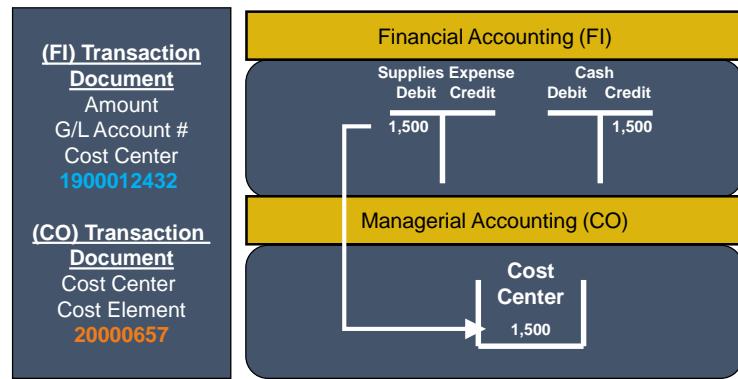
## Procesos de CO

- Contabilización de clase de costo primario.



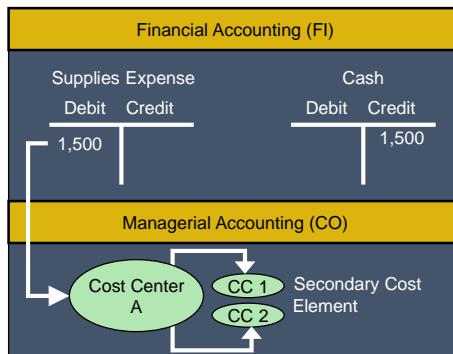
## Procesos de CO

- Contabilización de clase de costo primario.



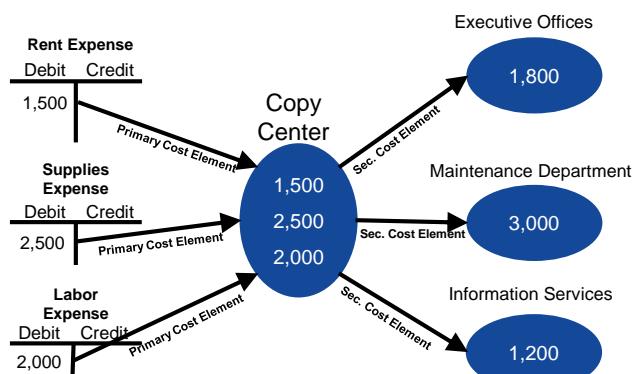
## Procesos de CO

- Contabilización de clase de costo secundario.



## Procesos de CO

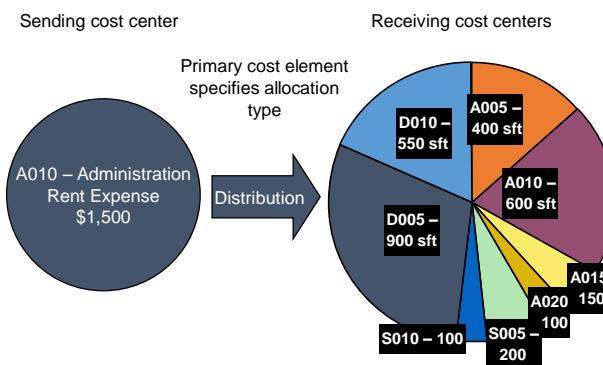
- Contabilización de clase de costo secundario.



## Tipos de asignación (o imputación)

- Distribución
  - Método para asignar/imputar periódicamente clases de costo primario.
  - Las clases de costo primario mantienen sus identidades tanto en los objetos emisor como en los receptores.
  - Los centros de costo emisor y receptor se documentan en un único documento de controlling (CO).
- Subreparto
  - Método para asignar tanto clases de costo primario como secundario.
  - Las clases de costo primario y/o secundario se agrupan y transfieren a los centros de costo receptores mediante el uso de una clase de costo secundario.
  - Los centros de costo emisor y receptor se documentan en un único documento de controlling (CO).

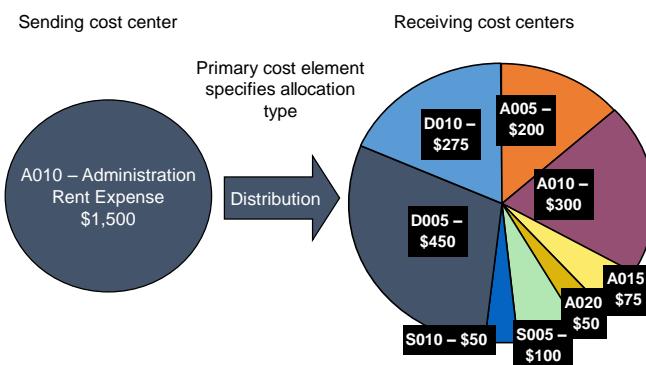
## Distribución



## ¿Cómo se calcula la distribución?

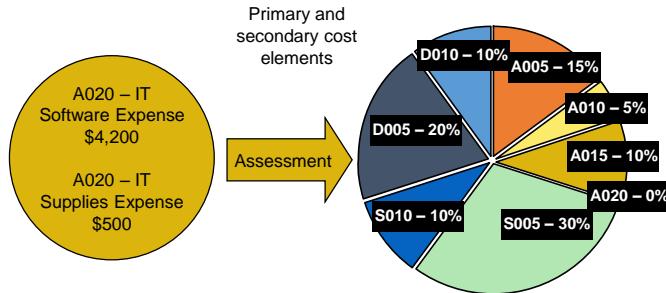
specifies allocation type (sft)	factor de distribución	costo a cargar en centro de costo
550	18,33%	\$275
400	13,33%	\$200
600	20,00%	\$300
150	5,00%	\$75
100	3,33%	\$50
200	6,67%	\$100
100	3,33%	\$50
900	30,00%	\$450
<b>3000</b>	<b>100,00%</b>	<b>\$1.500</b>

## Distribución



# Subreparto

Sending cost center      Receiving cost centers

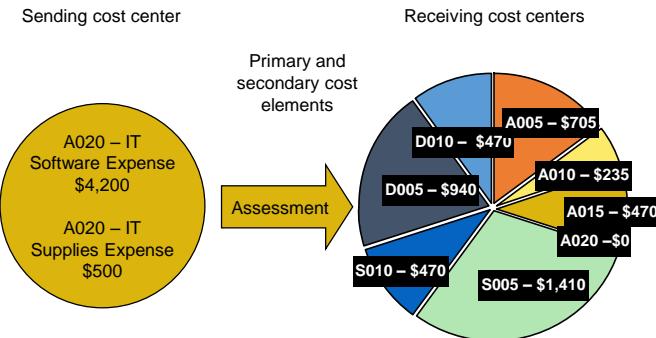


## ¿Cómo se calcula el Subreparto?

CC Emisor A020- IT	CC Receptores	Supreparto	
Software Expense	D005	20%	940
4200	D010	10%	470
	A005	15%	705
Supplies Expense	A010	5%	235
500	A015	10%	470
	A020	0%	0
4700	S005	30%	1410
	S010	10%	470
		100%	4700



# Subreparto



# Laboratorio 7 Proceso de Contabilidad de Centros de Costos: planificación



Ítem planificado	CC-CA##	CC-MA##	CC-AS##
Nro. Empleados (EMP##)	5		
Prestación Clase de actividad (en H)	----		
Costos primarios -> sueldos	\$60.000		
Costos primarios -> servicios	\$90.000		
<b>Total costos primarios</b>	<b>\$150.000</b>		



## Laboratorio 7 Proceso de Contabilidad de Centros de Costos: Subreparto

Crear Subreparto

Visualizar Resultados Subreparto

### Proceso Subreparto – Cafetería (Clases de costo primario)

Ítem a imputar	Antecedentes	CC-CA##	CC-MA##	CC-AS##
Costo de cafetería a imputar a cada CC	Emisor: CC-CA##, Receptor: Todos los CC	30.000 (1/5)	30.000 (1/5)	90.000 (3/5)
Costos	CC-CA##	CC-MA##	CC-AS##	
Antes del subreparto	\$150.000			
Subreparto costos cafetería	\$150.000 (-) \$30.000 (+)	\$30.000 (+)	\$90.000 (+)	
Totales después del subreparto	\$30.000	\$30.000	\$90.000	

17



## Módulo SAP CO

- Totalmente integrado con otros módulos de SAP, incluidos, entre otros, los siguientes:
  - Contabilidad Financiera (FI)
  - Gestión de Materiales (MM)
  - Comercial (SD)
  - Planificación y Ejecución de la Producción (PP)





# PROCESOS INTEGRADOS CON ERP SAP 2023 - 2

## CLASE 15

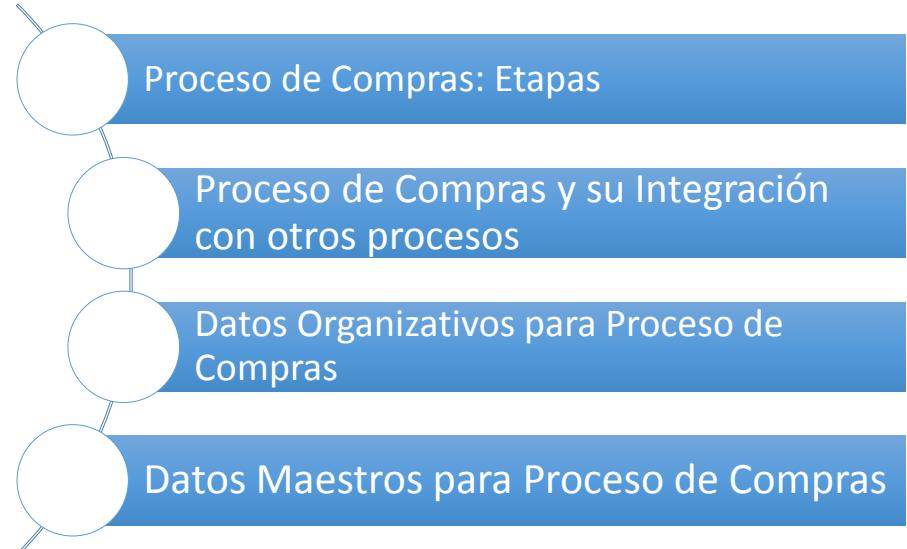


RA1: Comprender los elementos fundamentales de la gestión de procesos en base a la tecnología de sistemas empresariales ERP.

**UNIDAD 1: Implantación de Sistemas Empresariales ERP**

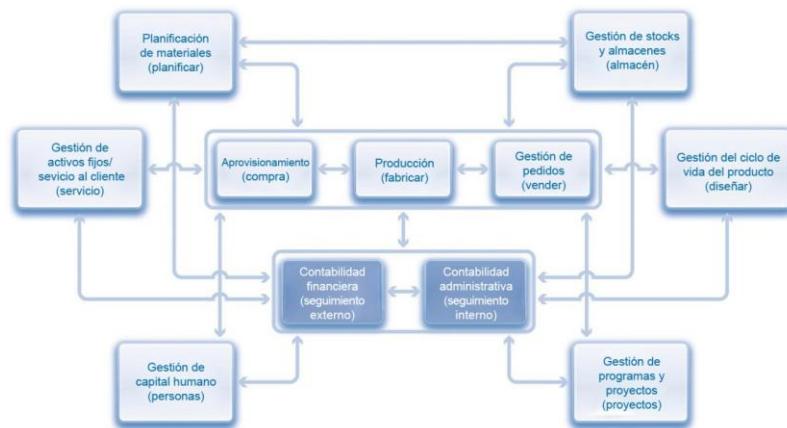
- Utilización de ERP
  - Proceso de Compras

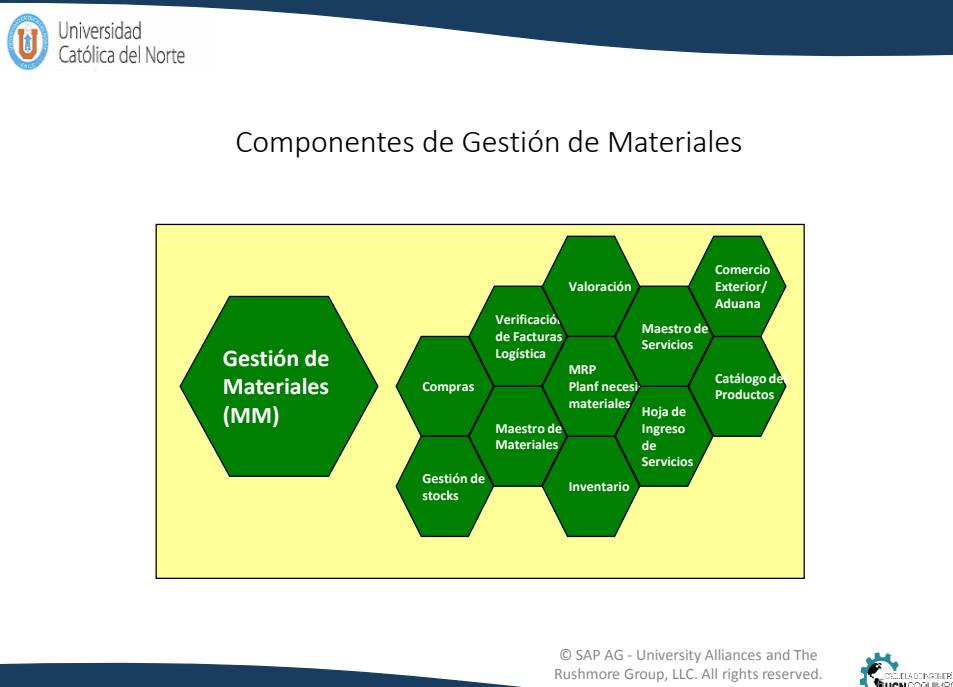
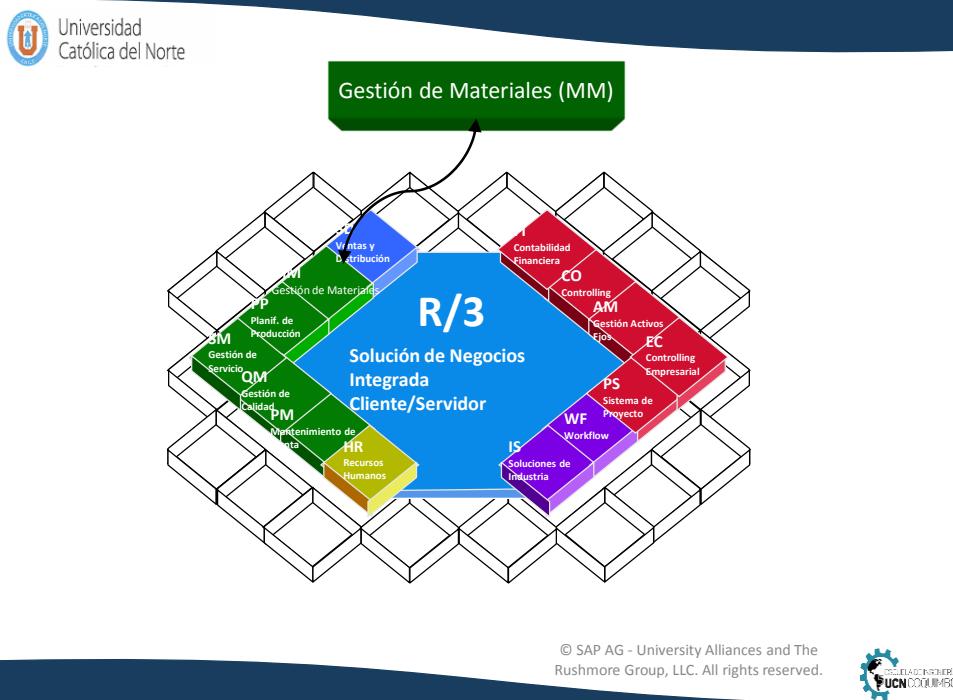
## TEMARIO



## Procesos de Negocios

MAGAL AND WORD | INTEGRATED BUSINESS  
PROCESSES WITH ERP SYSTEMS | © 2011







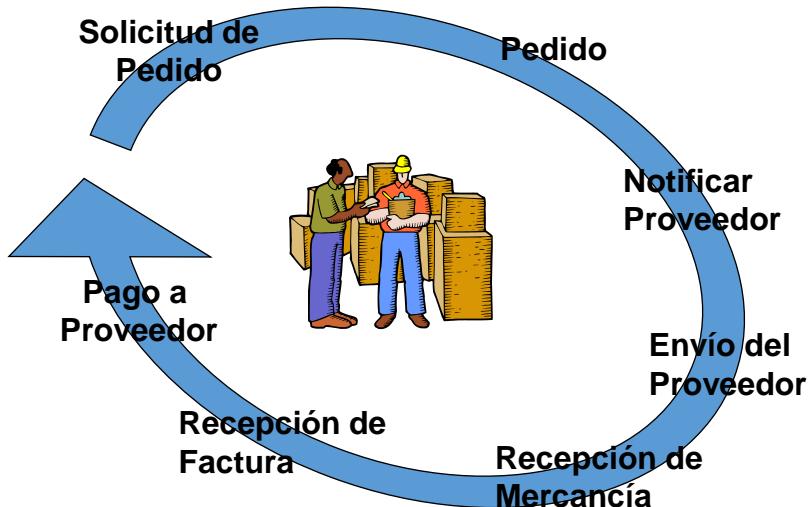
### Proceso de Compras Básico



MAGAL AND WORD | INTEGRATED BUSINESS PROCESSES WITH ERP SYSTEMS | © 2011



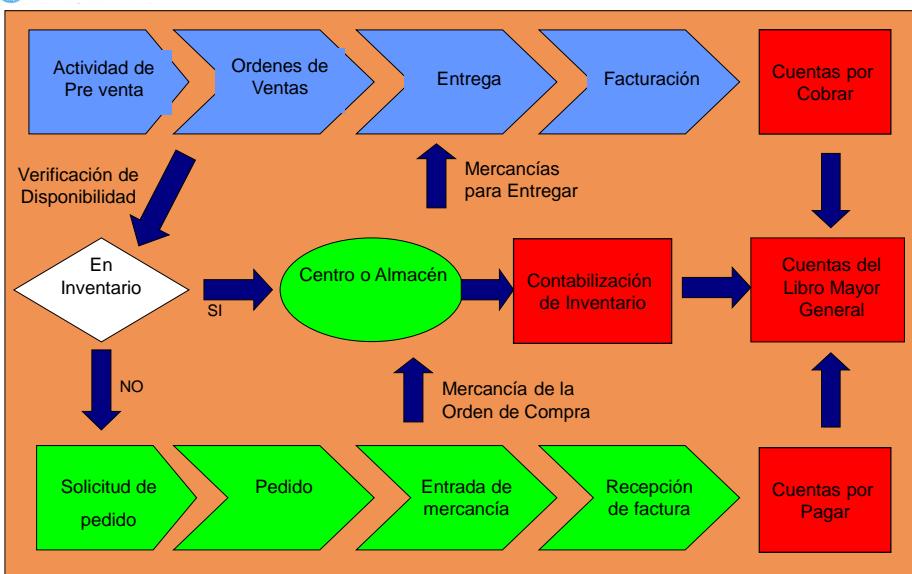
### Proceso de Compras (Procure-to-Pay)



© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



## Integración entre procesos: Gestión Financiera y Compras





## Compras y SAP

- El proceso de compras se encuentra en el módulo de Gestión de Materiales (MM) y Finanzas (FI)
- La estructura incluye elementos de los módulos MM y FI
- Los datos maestros para el proceso de compras se encuentran en los módulos MM y FI
- El proceso de compras puede realizar la interfaz con los módulos de Planificación de Producción (PP), Gestión de Almacenes (WM), y Gestión de Calidad (QM), entre otros

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



## Datos Organizacionales

- Mandante
- Sociedad
- Centro
- Almacén
- Organizaciones de Compras
- Grupos de Compras

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.





## Centro

- Nivel organizacional donde se ejecutan los requerimientos de Material (MRP)
- Generalmente usada para describir un lugar de producción, un centro de distribución o almacén centralizado
- Puede ser una unidad física o lógica

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



## Almacén

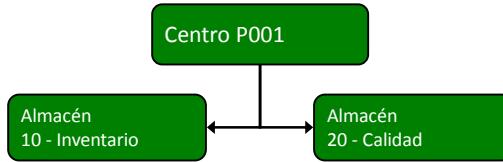
- Subdivisión de un centro
- En donde los materiales son gestionados (gestión de stocks)
  - Materia Prima
  - Productos Semi elaborados
  - Productos Terminados
  - Mercaderías
  - Otros materiales para: Mantenimiento, Reparación, y Otros
- Puede ser una unidad física o lógica

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



## Relaciones Organizacionales

- Centro /Almacén



© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



## Organización de Compras

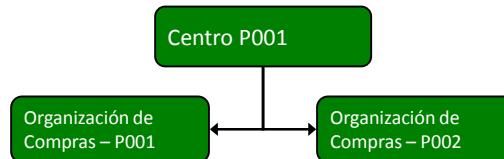
- Unidad organizacional responsable por la compra de materiales y servicios.
- SAP requiere que las organizaciones de compras sean asignadas a nivel de centro
- Una organización de compras puede ser asignada a más de un centro
- Una organización de compras puede ser asignada a una sociedad

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



## Relaciones Organizacionales

- Centro/Organización de Compras (1)



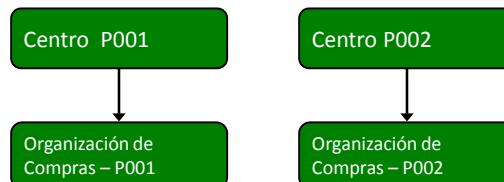
Un centro – múltiples organizaciones  
de compras

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



## Relaciones Organizacionales (continuación)

- Centro/Organización de Compras (2)



Cada centro tiene su propia  
organización de compras

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



### Relaciones Organizacionales

(continuación)

- Centro/Organización de Compras (3)

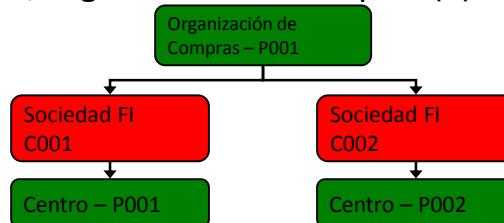


Una organización de compras para  
múltiples centros

### Relaciones organizacionales

(continuación)

- Centro/Organización de compras (4)



Una organización de compras para múltiples  
sociedades FI



## Grupo de Compras

- Responsable por actividades especificadas de compras
- Con frecuencia usado para identificar compradores individuales
- Usado para reportes

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



## Relaciones Organizacionales

- Organización de Compras/ Grupo de Compras

Organización de  
Compras – P001

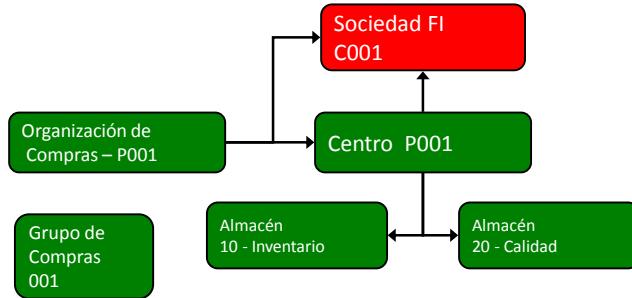
Grupo de Compras  
001

Grupo de Compras  
002

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



## Estructura Organizacional



© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



## Datos Maestros

- Son relativamente fijos
  - Datos del maestro de Materiales
  - Datos del maestro del Proveedor
  - Datos del registro de información de Compras
  - Condiciones: precio compra, descuentos, otros
- Antes de realizar las configuraciones de datos maestros, se deben tener completamente definidas las estructuras organizacionales

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.





### Datos Maestros Generalidades

- Los registros maestros del proveedor están soportados por las cuentas por pagar (Acreedores) y compras
- Los registros maestros de material son soportados por compras, ventas, producción, contabilidad, etc.
- Los registros de información de compras son soportados principalmente por compras

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



### Datos del Maestro de Material

- Los datos maestros de Material pueden estar relacionados con todos los niveles organizacionales
- Información general de un material (descripción, número, unidad base de medida)
  - Tiene que estar relacionado con el nivel más alto de la organización – el mandante

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.





## Maestro de Material

### Tipo de Material

- Las clases de material agrupan materiales con los mismos atributos
- La información de la clase de material determina:
  - Que vistas son actualizadas
  - Si la compra externa o interna es permitida
  - Si los cambios en la cantidad de material son actualizados
  - Que cuentas de mayor son actualizadas

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



## Maestro de Material

### Tipo de Material

- Los tipos de material estándar más usadas en todas las industrias son:
  - ROH: Materia prima
    - Comprados sólo externamente
    - No contempla vista de ventas
  - HAWA: Mercadería
    - Comprados externamente
    - Vendido sin ninguna modificación al material
    - No existen vistas de fabricación
  - FERT: Productos Terminados
    - Son producidos internamente
    - Normalmente no existen vistas de compras

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



## Maestro de Material

### Vistas

- |   |   |
|---|---|
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Datos básicos 1, 2</li><li>• Clasificación</li><li>• Ventas: datos de organización de ventas 1, 2</li><li>• Ventas: datos generales/centro</li><li>• Compras</li><li>• Pronóstico</li></ul> | <p>MRP 1, 2, 3, 4</p> <p>Programación de trabajo</p> <p>Almacenamiento</p> <p>Gestión de bodega</p> <p>Gestión de calidad</p> <p>Contabilidad 1, 2</p> <p>Cálculo de costo 1, 2</p> |
|---|---|

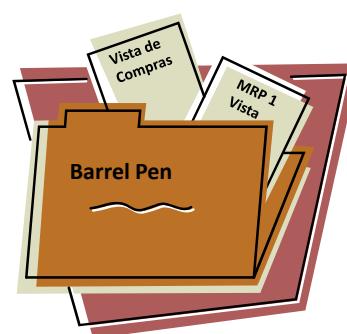
© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



## Maestro de Material

### Gestión de Material

- Datos Básicos
- Compras
- Contabilidad 1
- Datos de Centro / Almacén



© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.





## Maestro de Material Contabilidad 1

### • Valoración Actual

#### • Clase de Valoración

- Permite que los valores de stock de materiales del mismo tipo de material sean contabilizados hacia diferentes cuentas de mayor.
- Permite que los valores de stock de los materiales de diferentes clases de material sean contabilizados hacia la misma cuenta de mayor.
- Determinar conjuntamente con otros factores, las cuentas de mayor actualizadas, para una transacción relevante de valoración (Movimientos de Material)

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



## Maestro de Material Contabilidad 1 (continuación)

### • Valoración Actual

#### • Precio Unitario

- Número de unidades a las cuales se refiere el precio

#### • Indicador de Control de Precio

- El control de precio usado para valorar el stock de un material (Ej. Precio medio variable o Estándar)

#### • Precio Estándar

- La valoración de stocks de material en precios estándar significa que todos los movimientos de mercancías son valorados al mismo precio sobre un periodo extendido

#### • Precio Medio Variable

- El sistema calcula el precio medio variable automáticamente dividiendo el valor del material en la cuenta de stock por el total de todos los stocks de almacén en el centro

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



## Proceso para Calcular el precio medio variable

Ejemplo:

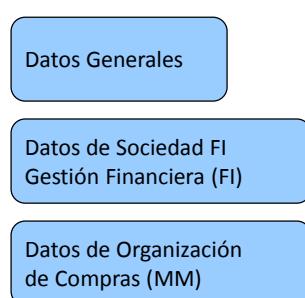
1. Se realiza una compra de 50 cascos a un precio unitario de \$20,  
Inventario Valorizado en: \$1000
2. Luego, Se realiza una segunda compra de 100 cascos a un  
precio unitario de \$25

Se calcula el precio medio variable de la siguiente forma

$$(50 * 20 + 100 * 25) / 150 = (1000 + 2500) / 150 = \$23,333$$

Inventario Valorizado en: \$3.499,95

## Maestro de Proveedor Organización de los Datos





## Datos Maestros del Proveedor

- Un registro maestro debe ser creado para cada proveedor
- Datos Generales, datos de Sociedad FI (Gestión Financiera - FI), y
- Datos de Organización de Compras (Gestión de Materiales - MM)

**Datos Generales**  
Dirección  
Datos de control  
Transacciones de Pago

**Datos de Sociedad FI**  
Gestión de cuenta  
Transacciones de Pago

**Datos de Org.Comp.**  
Datos de Compras  
Funciones de socio

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



## Maestro de Proveedores

- Incluye todos los datos necesarios para el procesamiento de transacciones de negocios con los proveedores
- La información es compartida entre los departamentos de contabilidad y compras

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.





Universidad  
Católica del Norte  
**Maestro de Proveedor**  
**Pantallas Típicas**

- Dirección
- Datos de control
- Datos de Pago
- Información Contable
- Datos de Correspondencia
- Datos de Compras
- Funciones de Interlocutor

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



**Registro de Información de Compras**

- Suministra continuamente información actualizada sobre la relación de un material específico con un proveedor específico:
  - Unidad de medida de la orden, precio, modificaciones de precio, tolerancias, información de restantes, datos históricos, estadística, textos
- Selección de actualización manual o automática

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.





## Códigos GBI usados hasta ahora

- Mandante: Empresa Global GBI
  - Sociedad: US00; DE00
  - Centro: DL00, SD00, MI00, HB00, HI00
  - Almacén: TG00
  - Organización de Compras: US00 (en Miami); DE00 (en Heidelberg)
  - Grupo de Compra: N00 (Norteamérica), E00 (Europa)
- Sociedad: US##
- Centro: DL##,  
SD##, MI##
- Almacén: TG##
- Organización de  
Compras: US##
- Grupo de  
compras: N##





# PROCESOS INTEGRADOS CON ERP SAP 2023 - 2

## CLASE 17

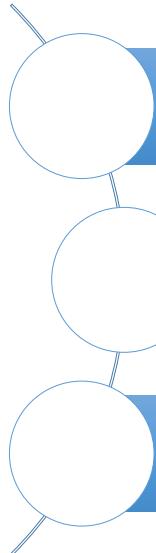


**RA1:** Comprender los elementos fundamentales de la gestión de procesos en base a la tecnología de sistemas empresariales ERP

### UNIDAD 1: Implantación de Sistemas Empresariales ERP

- Utilización de ERP
  - Proceso de Compras

## TEMARIO



Conceptos Claves asociados al Proceso de Compras

Proceso de Compras Detallado: Etapas

Integración entre proceso de Compras y Contabilidad Financiera



## Conceptos Claves Asociados a Proceso de Compras

- Tipos de posición (cómo se adquiere un producto)
- Determinación de cuenta (cómo se registra el impacto financiero)
- Tipo de stock/estado (el uso del material )
- Movimiento de mercancías
  - Entrada
  - Almacenamiento
  - Salida

## Tipos de Posición

- Define qué pasos del proceso y datos se necesitan para adquirir el producto
- Categorías (formas de adquirir el producto)
  - i. Estándar (pasos básicos de compra)
  - ii. Consignación
  - iii. Subcontratación
  - iv. Pedido para Terceros
  - v. Traslado (stock transfer)
  - vi. Servicio

## Categoría Estándar

- Pasos básicos de compra
  - Crear la solicitud de compra
  - Crear y enviar el pedido de compra
  - Recibir mercancías (materiales)
  - Recibir factura
  - Pagar





## Categorías:

- **CONSIGNACION**

- Paga al proveedor solo cuando utiliza o vende materiales
- No hay una etapa de recepción de factura

- **PEDIDO PARA TERCEROS**

- Posiciones que el proveedor envía directamente a un cliente
- Se usa en mercancías (cascos, rodilleras, etc.)
- Como el cliente recibe los materiales directamente, no hay una etapa de entrada de mercancías en la propia empresa

- **SUBCONTRATACIÓN**

- Una empresa envía materiales a un proveedor, quien los utiliza para crear productos semielaborados
- El proceso de aprovisionamiento incluye una etapa adicional que es el envío de materiales a ese proveedor



## Categorías

- **TRASLADO (STOCK TRANSFER)**

- Traslado entre centros dentro de la misma organización
- NO incluye facturación ni pago si el traslado es entre centros de la misma sociedad

- **SERVICIOS**

- Servicios prestados a la compañía
  - Jardines
  - Mantención de maquinaria, edificios, etc.
- Generalmente no involucran recepción de materiales
- Requiere de una hoja de servicio para registrar



## Determinación de cuenta

- ¿Cuál cuenta del GL asignar a una orden de pedido?
- Para **materiales de almacén**: se define en el maestro de material (Determinación de la cuenta - cuenta del LM asociada al material)
- Para **materiales de consumo**:
  - Camisetas para ser regaladas en una feria o un picnic de la empresa
  - Se debe proporcionar el objeto de imputación (a quién se le imputará): e.j, centro de costo

## Tipos de stock/ estados

- Determina el uso del material
  - Disponible o libre disposición
  - En inspección de calidad
  - Bloqueado (dañado, inutilizable; entrega errónea)
  - Stock en tránsito

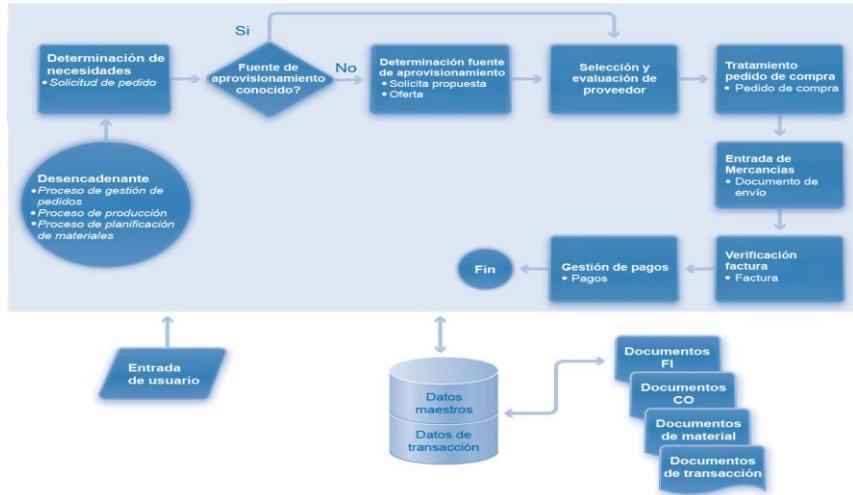
# Tipos de movimientos de mercancías

- Una transacción que provoca un cambio en el stock (valor o estado)
  - 4 movimientos comunes de mercancías
    - Salida de mercancía (goods issue) Mov. físicos
    - Entrada de mercancías (goods receipt)
    - Traslado (stock transfer)
    - Traspaso (transfer posting) **Estado del material**
  - Tipos de movimientos específicos
    - Qué movimiento
    - Qué datos se necesitan
    - Cuál cuenta G/L será actualizada
  - Documento de Material

# Tipos de movimientos

- Entrada de mercancías (Goods receipt)
    - Desde un proveedor o proceso de producción
    - Incrementa el stock y el valor del stock
  - Salida de mercancías (Goods issue)
    - Por pedidos de cliente o consumo interno
    - Disminuye el stock en bodega
  - Traslado (Stock transfer)
    - Movimientos físicos de material entre almacenes
      - Almacén a Almacén
      - Centro a Centro
      - Sociedad a Sociedad
- Traspaso (transfer posting)**
- Resulta en un cambio en el estado del material
    - En inspección de calidad/ bloqueado/ disponible
  - Pueden o no incluir un cambio de ubicación (almacén, centro)

## Proceso de Compras Detallado



MAGAL AND WORD | INTEGRATED BUSINESS PROCESSES WITH ERP SYSTEMS | © 2011



## Proceso de Compras

- Determinación de Requerimientos – Solicitud de Pedido
- Evaluación y selección de Proveedor
- Tratamiento de Orden – Pedido
- Rastreo de Orden
- Entrada de Mercancía y Gestión de stocks
- Verificación de Factura
- Pago



## Solicitudes de Pedido

- Documento Interno
- Requerimiento de cierta cantidad de material o servicio en cierta fecha
- Puede ser creada:
  - Manualmente
  - Automáticamente (Planificación de necesidades de materiales (MRP), órdenes de venta, etc.)
- Liberación de procedimientos de aprobación es opcional

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



## Solicitud de Pedido

- Manualmente creadas por el departamento del usuario
  - Suministros de oficina
  - Proyectos
  - Materiales de prototipo
- Automáticamente creadas por
  - Planificación (Planeamiento de necesidades de materiales (MRP), Programación de producción maestra (MPS))
  - Actualización de Centros
  - Órdenes de Producción
  - Órdenes de Venta

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.





## Procesamiento de Solicitudes de Pedido

- Crear solicitud de pedido (manual o automáticamente)
- Determinar fuente de suministro
- Liberar procedimiento (opcional)
- Asignar proveedor y procesar

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



## Solicitudes de Pedido: Creación

- Datos por defecto para partidas individuales
  - Fechas de entrega, centros, grupo de compra, etc.
- Actualizar dato de partida individual
  - Materiales, cantidades, fechas de entrega, etc.
- Actualizar asignación de cuentas (si es requerido)
  - Centros de costo, cuentas del Libro Mayor, número de proyecto, etc.
- Datos de Verificación
- Grabar

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



## Pedidos

- Los Pedidos son:
  - Una solicitud formal a un proveedor para suministrar materiales o servicios
  - Una herramienta interna de planificación y rastreo
- Identificación de los Pedidos:
  - Proveedor
  - Material y/o servicio
  - Cantidad y precio
  - Fechas de entrega
  - Términos de pago

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



## Estructura del Pedido

- Encabezado – información específica para todo el pedido
  - Proveedor
  - Moneda
  - Términos de Pago

### Detalles de la partida individual

- Asignación de cuenta
- Programación de entrega
- Cantidad de materiales o servicios
- Precio
- Descripción
- Tipo de posición

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.





## Entrada de Mercancía

- Entrada de mercancía con referencia al pedido
  - Copiar datos del pedido
  - Notificación de entrega
  - Verificación de factura
  - Actualizaciones de historial del pedido
  - Actualización de inventario
  - Actualización automática de las cuentas del Libro Mayor (G/L)

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



## Entrada de Mercancía: Destinos

- Stock - un almacén dado, puede ser contabilizado en tres diferentes estados de stock
  - Libre utilización
  - Control de calidad
  - Stock bloqueado (valorado)
- Consumo - puede ser asignado un punto de recibo o descarga
- Entrada de mercancía para stock bloqueado - actualizaciones de inventario, pero el material no es valorado (aceptación condicional)

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.





## Entrada de Mercancía Clases de Movimientos

- Clases de Movimiento – transacciones de stock
  - Entrada de mercancías
  - Salida de mercancías
  - Traslado
  - Traspaso
- Las clases de movimiento determinan:
  - Campos de stock son actualizados
  - Clases de almacén donde serán actualizados
  - Cuentas de stock o consumo del Libro Mayor (G/L) son actualizadas
  - Los campos son visualizados durante el ingreso del documento

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



## Entrada de Mercancía Efectos

- Historial del pedido (PO) y el pedido actualizado (PO)
- Maestro de Materiales – stock y valor actualizado
- Notificación de entrada de mercancía emitida (opcional)
- Solicitud de traspaso al sistema de Gestión de Almacén (si está activo)

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.





## Entrada de Mercancía Efectos (continuación)

- Materiales y documentos financieros creados y/o actualizados
- Cuentas de stock y consumo actualizados
- Notificación de inspección en Gestión de Calidad (QM) – si esta activo

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



## Verificación de Factura

- Iguala la factura del proveedor con el pedido y el ingreso de mercancía (3-way match)
- Iguala precio y cantidad
- Actualiza el pedido y su historia
- Actualiza la información contable

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.





## Pago de Factura

- Selecciona las facturas para pagar en base a los términos de pago del maestro del proveedor o el pedido
- Genera pagos para las facturas liberadas
- Actualiza la información contable

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



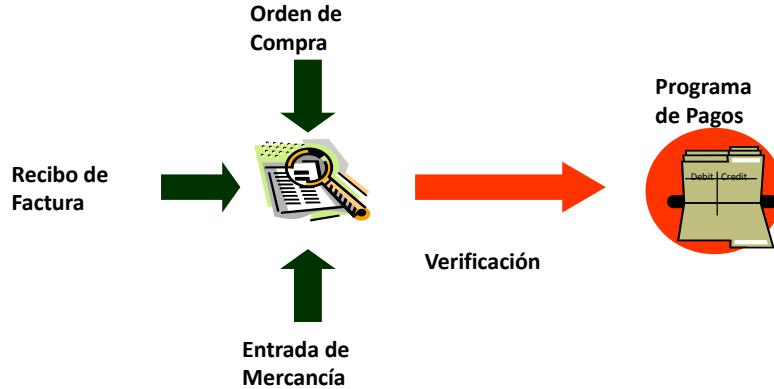
## Programa de Pago

- Procesamiento de Factura
- Requerimientos de pago totales o parciales
- Pagos automáticos
- Pagos manuales
- Devoluciones y créditos (contabilizaciones de compensación)

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



## 3-Way Match para Pagos



© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



## Cuentas por Pagar Proceso de Liquidación

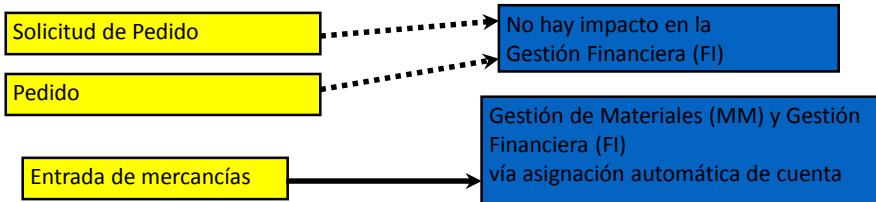
- Determina:
  - Posiciones abiertas a ser pagadas
  - Cuando van a ser pagadas
  - Banco desde el cual se realizará el pago
  - Medio de pago
  - A quien se le paga
- El proceso de pago crea un documento de gestión financiera para registrar la transacción

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.





## Recibo de Factura Cuenta de Reconciliación

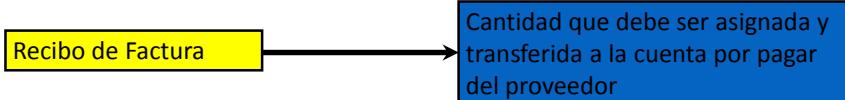


Inventario		GR / IR	
Dr	Cr	Dr	Cr
	\$100		\$100

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



## Entrada de Mercancía / Cuenta de Reconciliación



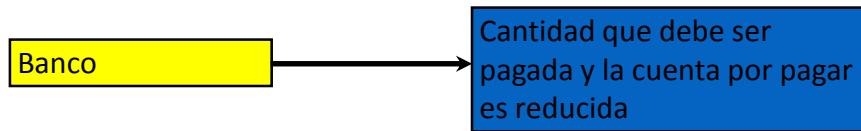
GR / IR		Proveedor A/P	
Dr	Cr	Dr	Cr
	\$100		\$100

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.





## Pago del Proveedor



Banco

Dr	Cr
	\$100

Proveedor A/P

Dr	Cr
\$100	

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.



FI - MM

Puntos de Integración

Entrada de  
Mercancía

Dr	Cr
\$100	

Recibo de  
Factura

Dr	Cr
\$100	\$100

Programa de  
Pagos

Dr	Cr
\$100	\$100

Banco

© SAP AG - University Alliances and The Rushmore Group, LLC. All rights reserved.

