

# **LA CONTABILITA' PER RESPONSABILI IN SAP**



**- COMPLETO -**

# Corso SAP R/3 FI – per responsabili



## Il Financial Accounting SAP

# INDICE GENERALE

## IL FINANCIAL ACCOUNTING SAP

- Il Modulo Financial Accounting SAP pag. 1
- Il Modulo Financial Accounting SAP pag. 12
- Sotto-moduli del Financial Accounting SAP pag. 13
- Struttura Organizzativa del Financial Accounting SAP pag. 18
- Il Piano dei Conti pag. 20
- Attribuzione di un Conto Co. Ge. ad una struttura di bilancio pag. 21
- Le Anagrafiche nel Financial Accounting SAP pag. 26
- La Gestione dei Conti nel Financial Accounting SAP pag. 28

## ANALISI DEI DOCUMENTI NEL FINANCIAL ACCOUNTING

- Analisi di un documento contabile pag. 31
- Variante e delimitazioni libere pag. 32
- Variante e delimitazioni libere pag. 44

**REPORTISTICA NEL FINANCIAL ACCOUNTING** pag. 55

**Report Financial Accounting: controllo numerazione doppia** pag. 56

**Report Financial Accounting: indice piano dei conti** pag. 59

**Report Financial Accounting: estratto conto partite singole** pag. 62

**Report Financial Accounting: estratto conto Conti Co. Ge.** pag. 64

**Report Financial Accounting: Giornale Bollato compatto** pag. 71

**LA VERIFICA FATTURE – PARTE 1** pag. 76

**La verifica fatture** pag. 77

**La verifica fatture online** pag. 82

**La verifica fatture online – MIRO** pag. 83

**Ricerca dell'ordine** pag. 92

<input type="checkbox"/> <b>Visualizzazione fattura logistica</b>	<b>pag. 95</b>
<input type="checkbox"/> <b>Ricadute contabili</b>	<b>pag. 99</b>
<input type="checkbox"/> <b>Movimentazione Conti Contabili</b>	<b>pag. 102</b>
<input type="checkbox"/> <b>Acquisti materiale (prezzo standard)</b>	<b>pag. 103</b>
<input type="checkbox"/> <b>Acquisti materiale (prezzo media mobile)</b>	<b>pag. 105</b>
<input type="checkbox"/> <b>Gestione degli scostamenti</b>	<b>pag. 107</b>
<input type="checkbox"/> <b>Gestione degli scostamenti - delta prezzo</b>	<b>pag. 108</b>
<input type="checkbox"/> <b>Gestione degli scostamenti - delta quantità</b>	<b>pag. 111</b>
<input type="checkbox"/> <b>Nota di credito</b>	<b>pag. 113</b>
<input type="checkbox"/> <b>Addebito successivo</b>	<b>pag. 115</b>
<input type="checkbox"/> <b>Accredito successivo</b>	<b>pag. 120</b>
<input type="checkbox"/> <b>Fattura con Nota Credito contestuale</b>	<b>pag. 122</b>

## LA VERIFICA FATTURE – PARTE 2

- Preacquisizione fattura** pag. 129
- Acquisire preliminarmente la fattura in entrata** pag. 130
- Registrazione fattura pre-acquisita** pag. 131
- Storno del documento fattura** pag. 135
- Rilascio delle fatture bloccate** pag. 136
- Visualizzazione lista documenti di fatturazione** pag. 139
- Visualizzazione lista documenti di fatturazione** pag. 144

## LA VERIFICA FATTURE – PARTE 3

- Controllo fattura in background** pag. 149
- Riepilogo fatture** pag. 150
- Riepilogo fatture** pag. 165

## **COSTRUZIONE GRAFICI**

- Costruzione dei grafici in SAP – FI** pag. 174
- Analisi dei conti clienti** pag. 175
- Modalità grafiche: modalità complessive** pag. 176
- Impostazioni grafiche** pag. 181
- Modalità grafica: grafico 2D** pag. 182
- Modalità grafica: grafico 3D** pag. 185
- Modalità grafica: attribuzione colori agli oggetti grafici** pag. 188
- Modalità grafica: riepilogo** pag. 194
- Modalità grafica: riepilogo** pag. 197

## **ANALISI SALDI**

- Analisi dei saldi clienti in SAP** pag. 201
- Analisi dei saldi complessivi dei clienti** pag. 202
- Analisi dei saldi complessivi dei clienti** pag. 203

- ❑ I grafici relativi ai saldi complessivi pag. 208
- ❑ Il grafico relativo alle partite aperte – sezione AVERE pag. 211
- ❑ Il grafico relativo alle partite aperte – sezione DARE pag. 212
- ❑ Il grafico relativo ai saldi accumulati pag. 214
- ❑ Grafici bidimensionali e tridimensionali pag. 216
- ❑ Analisi dei saldi : analisi ABC pag. 220
- ❑ Tabella riepilogativa dei dati per segmenti pag. 225
- ❑ Esempio sull'analisi ABC pag. 227

## **CHIUSURE CONTABILI - PARTE 1**

- ❑ Chiusura periodica dei conti pag. 236
- ❑ Operazioni preparatorie pag. 240
- ❑ Operazioni periodiche: Chiusura/Apertura periodi contabili pag. 244

- ❑ **Analisi dei conti di compensazione EM/EF** pag. 248
- ❑ **Analisi dei conti di compensazione EM/EF: Batch input** pag. 259
- ❑ **Operazioni periodiche: Report controllo saldi** pag. 269
- ❑ **Operazioni periodiche: Pareggio partite aperte** pag. 271

## **CHIUSURE CONTABILI - PARTE 2** pag. 275

- ❑ **Operazioni di chiusura: Scritture di completamento** pag. 276
- ❑ **Operazioni di chiusura: Scritture di integrazione** pag. 277
- ❑ **Valutazione partite aperte in divisa estera** pag. 280
- ❑ **Rivalutazione delle partite in divisa estera** pag. 281
- ❑ **Operazioni di chiusura: Riclassificazione crediti e debiti** pag. 296

## **CHIUSURE CONTABILI - PARTE 3**

	<b>pag. 309</b>
<b><input type="checkbox"/> Visualizzazione del giornale bollato compatto</b>	<b>pag. 310</b>
<b><input type="checkbox"/> Registrazione delle imposte da pagare</b>	<b>pag. 313</b>
<b><input type="checkbox"/> Report per la dichiarazione IVA</b>	<b>pag. 321</b>
<b><input type="checkbox"/> Riporto saldi</b>	<b>pag. 328</b>
<b><input type="checkbox"/> Riporto dei saldi clienti/fornitori all'esercizio successivo</b>	<b>pag. 330</b>
<b><input type="checkbox"/> Riporto dei saldi dei conti Co. Ge. all'esercizio successivo</b>	<b>pag. 334</b>
<b><input type="checkbox"/> Ritenuta d'acconto</b>	<b>pag. 342</b>
<b><input type="checkbox"/> Ritenuta d'acconto da dichiarare</b>	<b>pag. 343</b>

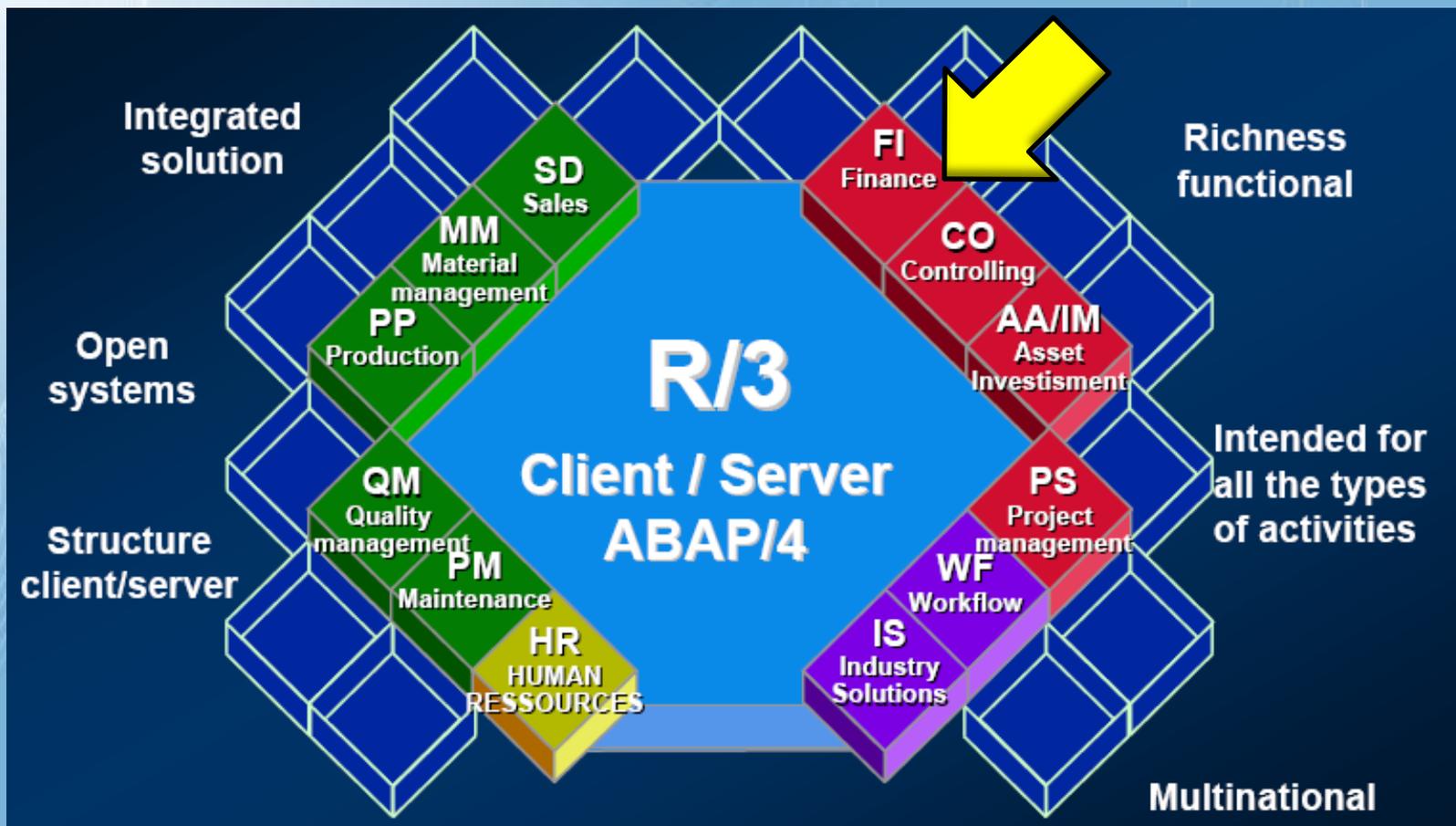
## **CHIUSURE CONTABILI - PARTE 4**

	<b>pag. 347</b>
<b><input type="checkbox"/> Chiusura di conti particolari</b>	<b>pag. 348</b>
<b><input type="checkbox"/> Chiusura di conti particolari: conti a registrazione automatica</b>	<b>pag. 349</b>

- ❑ **Chiusura di conti particolari: conti IVA** pag. 350
- ❑ **Chiusura di conti particolari: conti cespiti** pag. 351
- ❑ **Chiusura di conti particolari: Mastri clienti e fornitori** pag. 359
- ❑ **Chiusura di esercizio** pag. 360
- ❑ **Registrazioni automatiche di chiusura/apertura di bilancio** pag. 361
- ❑ **Scritture di chiusura esercizio conti patrimoniali** pag. 364
- ❑ **Scritture di apertura nuovo esercizio** pag. 365
- ❑ **Analisi di riconciliazione** pag. 372
- ❑ **Il bilancio** pag. 377

# II Financial Accounting in SAP R/3

In un sistema integrato come SAP, evidenziamo il modulo che affronteremo in queste lezioni, FI.



**Il modulo SAP FI (Financial Accounting) si occupa di amministrare gli elementi concernenti la gestione economica e finanziaria dell'azienda.**

**FI, il modulo di Contabilità, è considerato il **fulcro di SAP**, infatti tutto ciò che ha un impatto monetario convoglia in esso, in tempo reale e automatico.**

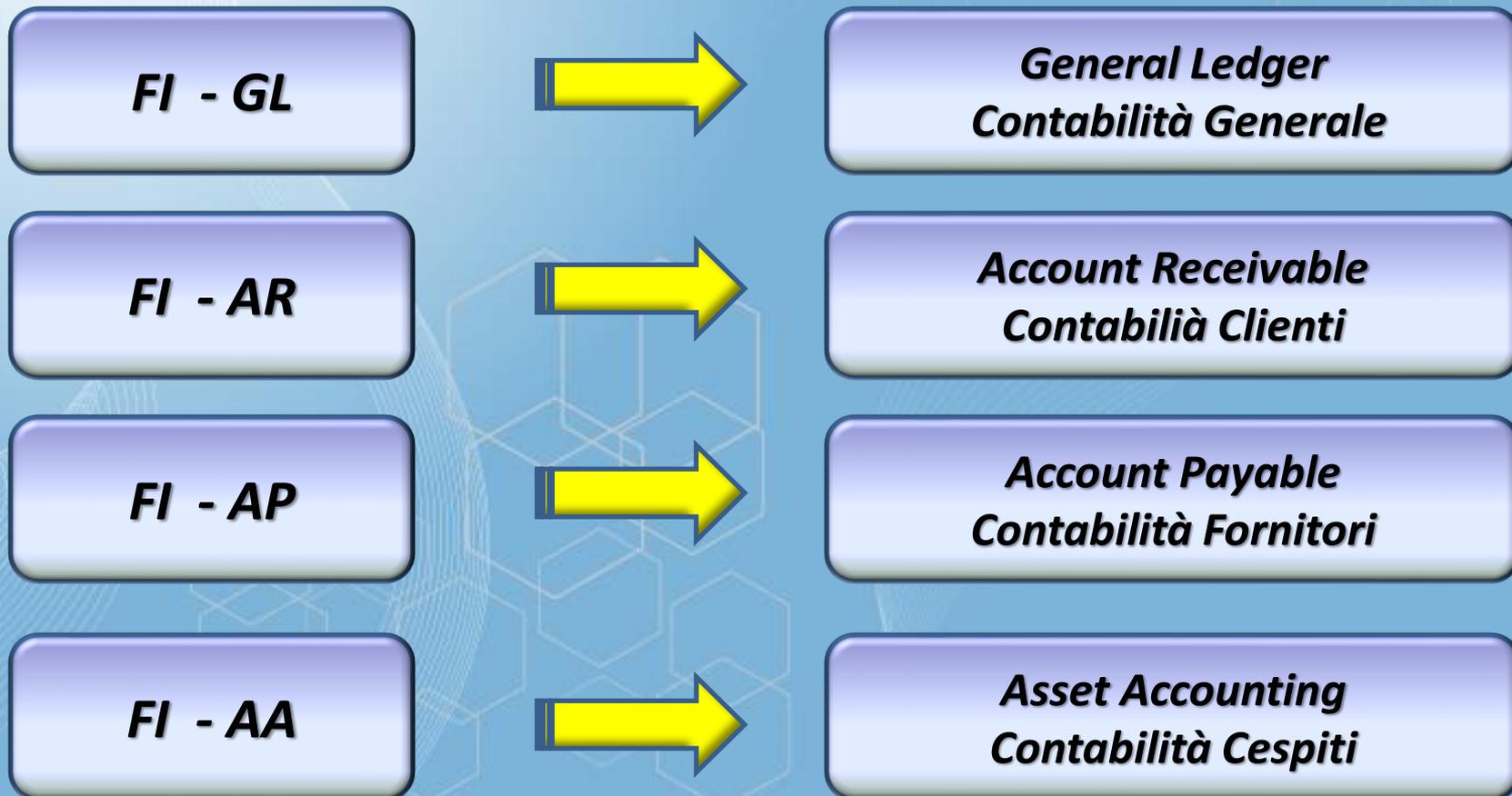
Quando vengono utilizzate le transazioni negli altri moduli le informazioni finanziarie generate vengono inviate appunto nel modulo in questione.

La funzionalità in tempo reale dei moduli di SAP permette di gestire al meglio il processo decisionale e di pianificazione strategica.

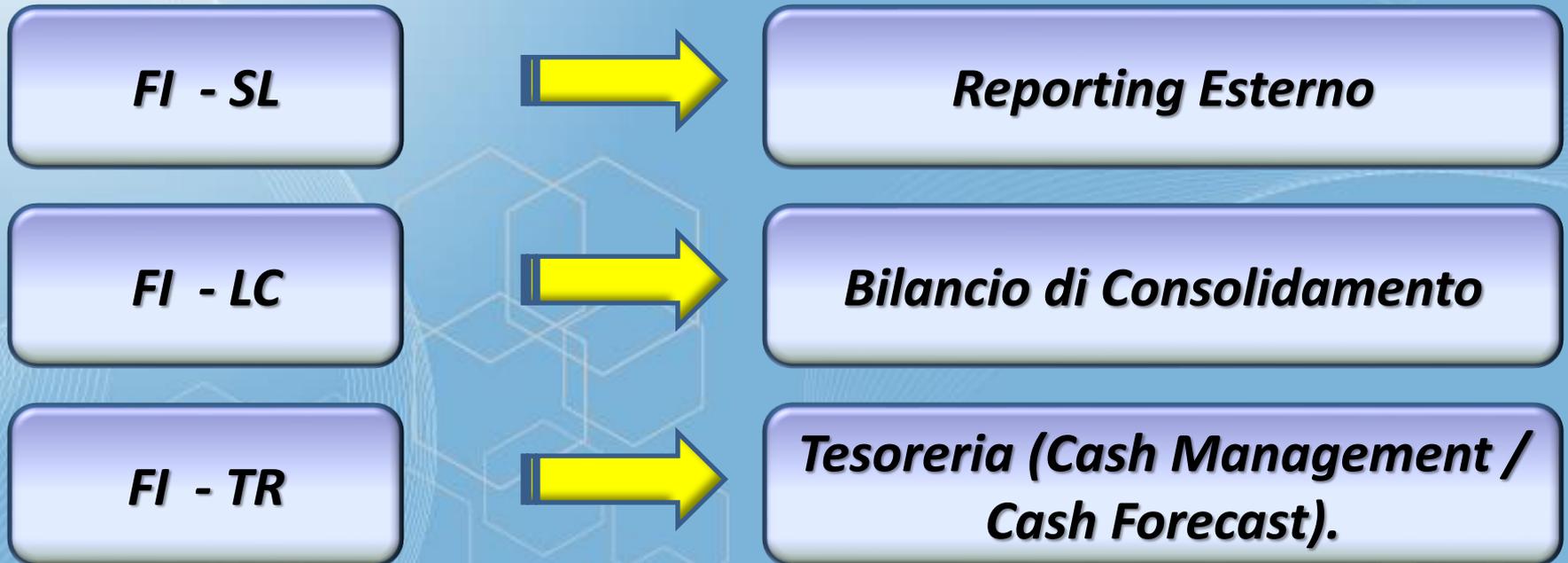
All'interno di FI vengono inseriti e gestiti tutti i dati contabili aziendali.

Il **FINANCIAL ACCOUNTING** è organizzato in una serie di componenti detti “**SOTTOMODULI**”.

I sottomoduli del modulo Fi sono:



Accanto ad essi, che costituiscono il “cuore” del modulo finanziario, potremo utilizzare anche i sottomoduli



Vediamo in maggior dettaglio di cosa si occupano i sottomoduli principali:

❖ **Contabilità Generale GL:**

E' pienamente integrata con gli altri moduli SAP. Vengono registrati tutti i documenti contabili. Queste registrazioni vengono visualizzate in tempo reale e forniscono dati aggiornati delle movimentazioni dei conti finanziari.

❖ **Contabilità Clienti AR :**

Si occupa della contabilità clienti. Queste registrazioni aggiornano in automatico i conti di Contabilità generale (FI-GL). E' possibile controllare l'andamento dei crediti dei clienti e generare analisi su di essi. Il modulo si integra anche con il modulo delle Vendite/Distribuzione (SD) e con il sottomodulo "Cash Management" (Flusso di Cassa, FI-TR).

## ❖ Contabilità Fornitori AP:

Si occupa della contabilità fornitori. Anche queste registrazioni aggiornano automaticamente i conti di GL. Le funzioni dei programmi di pagamento all'interno di SAP consentono il pagamento dei documenti passivi con modalità assegno, bonifico o attraverso **EDI** per lo scambio elettronico dei dati, con gli istituti di Credito.

## ❖ Contabilità cespiti AA:

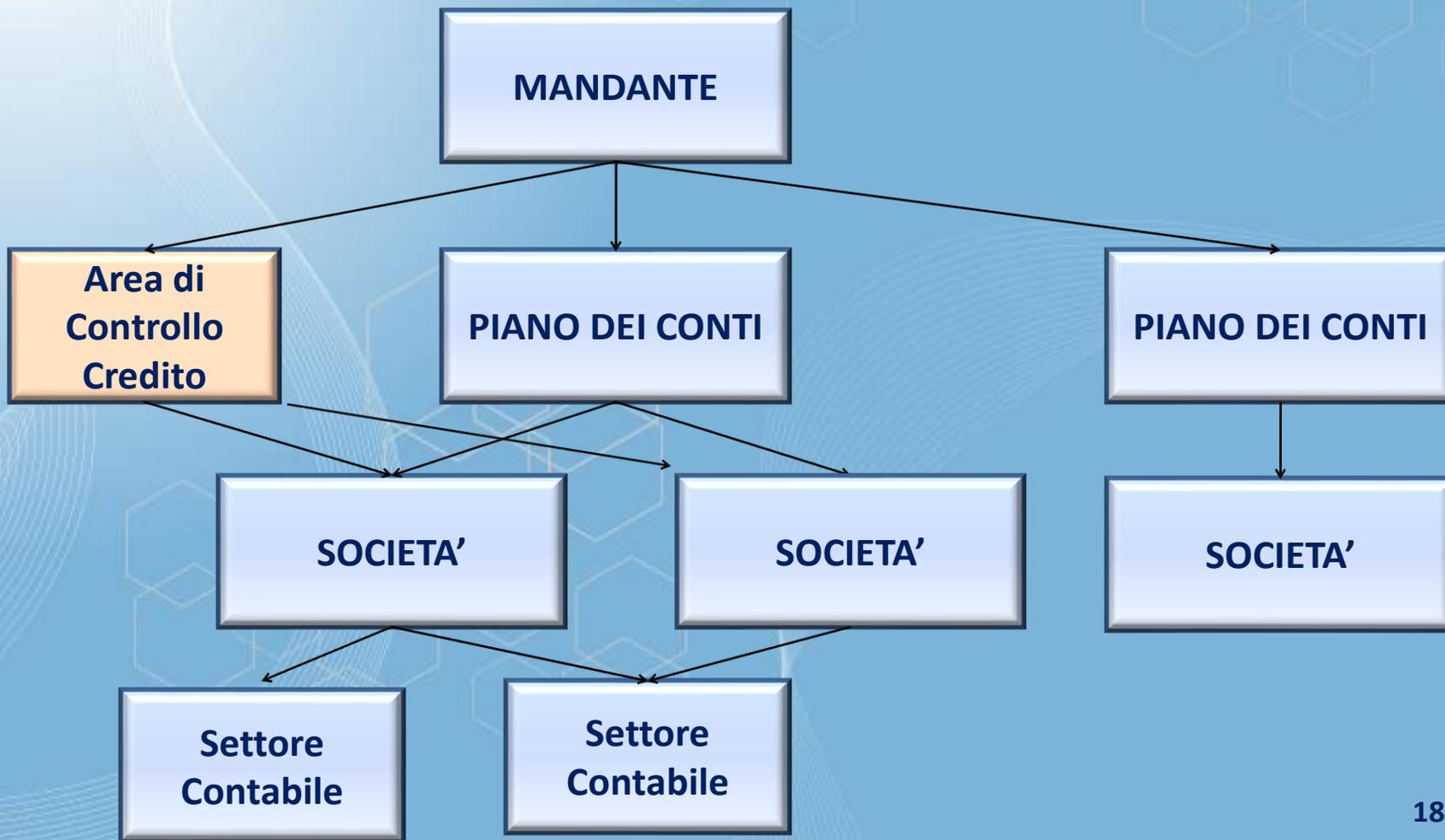
Si occupa della contabilità cespiti (immobizzazioni materiali, immateriali ed in corso). Vengono registrate tutte le operazioni riguardanti i cespiti dall'acquisto, all'ammortamento fino alla rottamazione o vendita. La movimentazione dei conti annessi avviene automaticamente.

Diamo le definizioni dettagliate anche degli altri argomenti affrontati dal modulo:

- ❖ **Contabilità Banche** - Consente la gestione di conti bancari all'interno del sistema, compresa la gestione di cassa.
- ❖ **Il Bilancio Consolidato** - Permette di produrre un bilancio per più soggetti all'interno di un'organizzazione. Queste attività forniscono una panoramica della posizione finanziaria della società nel suo complesso.
- ❖ **Gestione Fondi** - Consente di impostare la gestione di bilancio per le entrate e le spese aziendali, nonché a monitorare per queste, il settore di competenza.
- ❖ **General Ledger Speciale** - Viene utilizzato per definire libri e registri a fini reportistici. I dati possono essere raccolti da applicazioni interne ed esterne.
- ❖ **Gestione Trasferte** - Prevede la gestione di tutte le attività, tra cui la prenotazione viaggi e la gestione delle spese associate ai viaggi.

# Struttura organizzativa del Financial Accounting SAP

Concludiamo fornendo uno schema che intende rappresentare gli oggetti che compongono, da un punto di vista organizzativo, il Financial Accounting:



Proponiamo qui le definizioni degli oggetti rappresentati nello schema precedente e che saranno utilizzati dal sistema:

**Mandante:** è l'entità di livello gerarchico superiore nell'ambiente SAP, assimilabile al concetto di Holding o di Gruppo.

**Piano dei Conti:** e' la struttura logica (identificata da un codice a quattro caratteri) che consente di creare il legame tra conto e società

**Società:** identifica una unità indipendente per la compilazione del bilancio.

**Area di Controllo Credito:** è l'unità organizzativa (opzionale) per il credit management

**Settore Contabile:** si tratta di un oggetto (opzionale) da attivare per poter produrre un bilancio ed altri report civilistici e gestionali suddivisi per le singole aree organizzative, ai soli fini interni.

Il **Piano dei Conti** (Chart Of Accounts) è l'elenco delle voci presenti nello Stato Patrimoniale e nel Conto economico e deve essere definito e attribuito alla Società PRIMA di iniziare l'attività di inserimento dei conti.

## ***ALCUNE REGOLE FONDAMENTALI***

Per ogni Holding o gruppo aziendale possono essere definiti e associati più Piani dei Conti. Ogni singola società però può essere collegata ad uno e un solo Piano dei Conti appartenente al suo stesso Mandante

L'attribuzione di un Piano dei Conti ad una Società viene effettuata in Customizing.

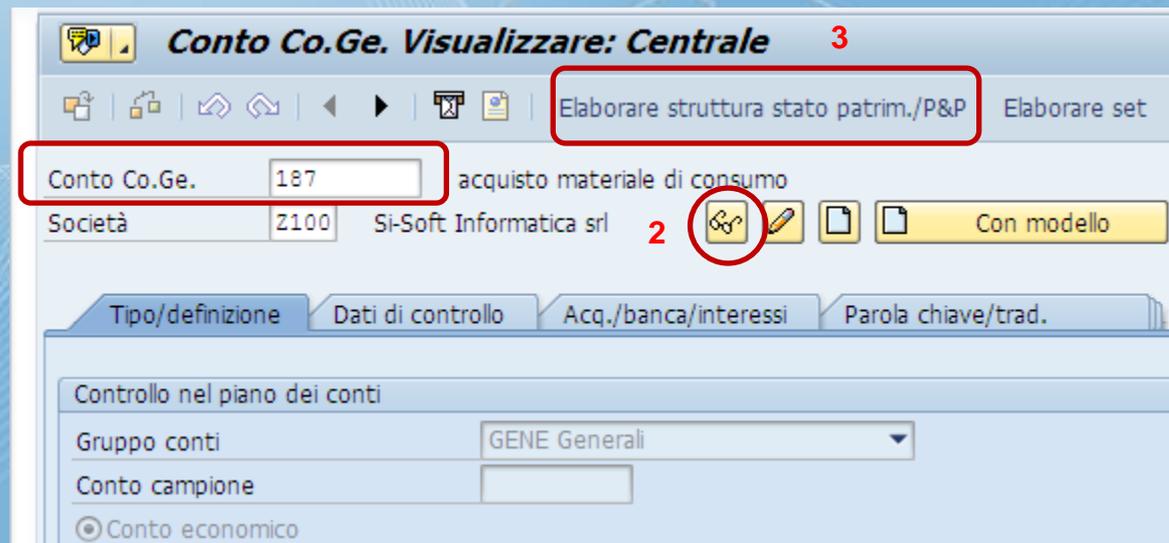
## Attribuzione di un conto Co. Ge. ad una struttura di bilancio

Vediamo come attribuire un conto Co. Ge. ad una struttura di bilancio (oggetto creato in Customizing).

A tal fine lanciamo la transazione FS00, transazione utilizzata in SAP per la creazione, la modifica e la visualizzazione di un conto Co.Ge.

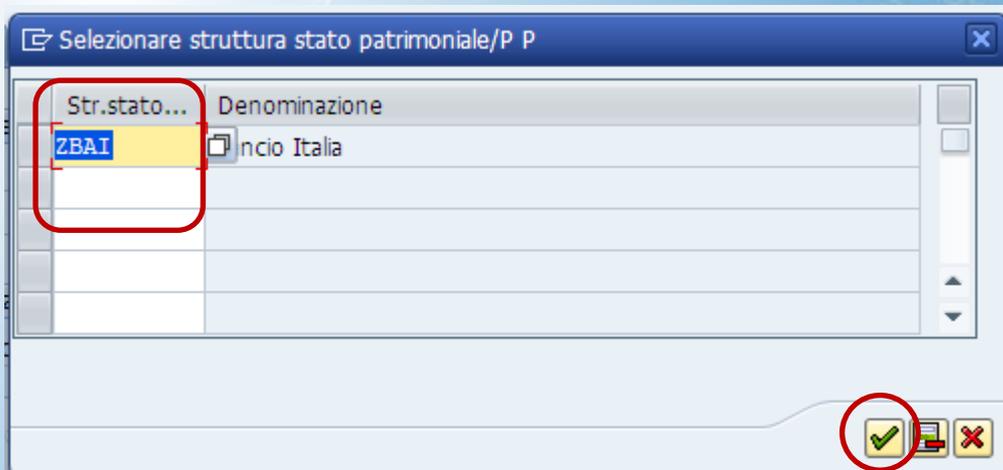


Inseriamo la transazione nella barra dei comandi e diamo invio



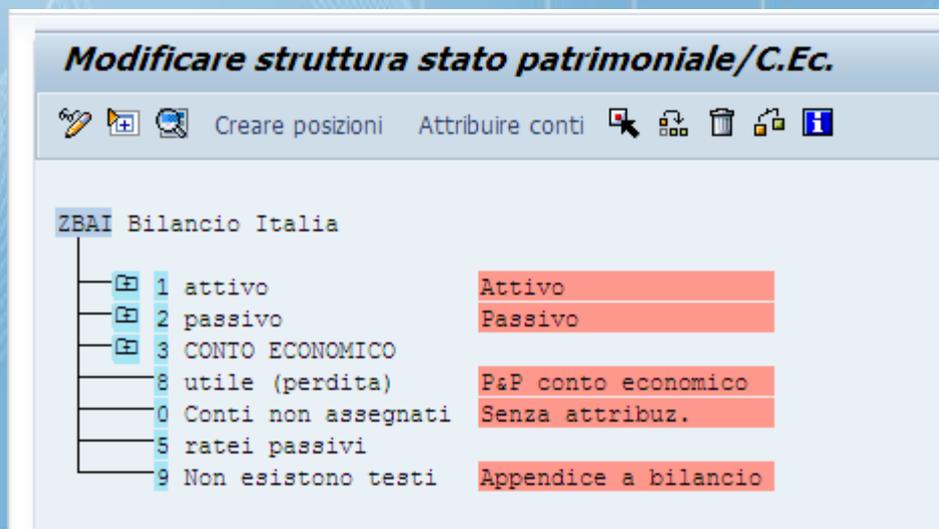
Nella videata che compare, inseriamo un conto Co. Ge. (ad esempio il conto di costo “Acquisto materiale di consumo”), clicchiamo su  e poi su “Elaborare struttura stato patrimoniale./P&P”

# Attribuzione di un conto Co. Ge. ad una struttura di bilancio



Il sistema ci chiede di inserire la struttura di bilancio (creata in Customizing).

Una volta inserita, clicchiamo sulla spunta verde.



Visualizziamo la struttura di bilancio civilistica sotto forma di albero

# Attribuzione di un conto Co. Ge. ad una struttura di bilancio

## Modificare struttura stato patrimoniale/C.Ec.




 Creare posizioni   
 




 Attribuire conti

ZBAI Bilancio Italia

- 1 attivo Attivo
- 2 passivo Passivo
- 3 CONTO ECONOMICO
- CONTI ECON Non esistono testi
- 31 ricavi vendite e prestazioni
- 51 costi della produzione

- 51.1 materie prime, suss, di consumo e merci
  - ZIN200000000034 - 00000000034 X|X ACQ MATERIE PRIME MO RE PR BO EC
  - ZIN200000000048 - 00000000048 X|X CARBURANTE MO
  - ZIN200000000134 - 00000000134 X|X costo ZACME

Dal momento che il conto in questione è un conto di costo, apriamo la cartella “CONTO ECONOMICO”. Poi andiamo su “51 - costi della produzione” ed infine su “51.1 – materie prime, sussidiarie, di consumo e merci” in quanto la denominazione del conto è “Acquisto materiale di consumo”.

Dentro la voce “51.1 – materie prime, sussidiarie, di consumo e merci” troviamo già attribuiti alcuni conti Co. Ge.

# Attribuzione di un conto Co. Ge. ad una struttura di bilancio

Per attribuire alla struttura di bilancio il conto Co. Ge. che abbiamo visualizzato, clicchiamo sulla voce **“51.1”** e poi su **“Attribuire conti”**.

**Modificare struttura stato patrimoniale/C.Ec.**

Creare posizioni   **Attribuire conti**

ZBAI Bilancio Italia

- 1 attivo Attivo
- 2 passivo Passivo
- 3 CONTO ECONOMICO
  - CONTO ECON Non esistono testi
  - 31 ricavi vendite e prestazioni
  - 51 costi della produzione
    - 51.1 materie prime, suss, di consumo e merci**
      - ZIN20000000034 - 0000000034 X|X ACQ MATERIE PRIME MO RE PR BO FC
      - ZIN20000000048 - 0000000048 X|X CARBURANTE MO
      - ZIN20000000134 - 0000000134 X|X costo ZACME

# Attribuzione di un conto Co. Ge. ad una struttura di bilancio

Mod. conti

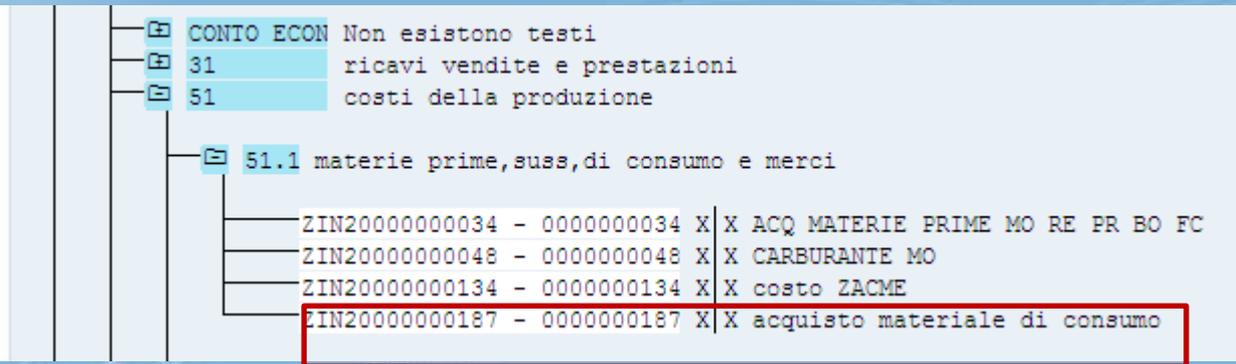
Pos. 51.1  
materie prime,suss,di consumo e merci

P.Ct	Da conto	A conto	D	A
ZIN2	34	34	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
ZIN2	48	48	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
ZIN2	134	134	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	187	187	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Pag. 1 Da 1

Inseriamo il codice conto relativo al conto da attribuire (è anche possibile attribuire un range di conti Co. Ge.)  
 flagghiamo le voci "D" o "A" per poter movimentare i conti rispettivamente in **Dare** o in **Avere**.

Diamo quindi invio



Il conto risulta correttamente attribuito alla voce desiderata.

## Anagrafiche di tipo “S”

**Classificano nel Financial Accounting i conti Co.Ge.**

Possono essere definite attraverso due passaggi logici consecutivi, oppure in un unico momento, vale a dire:

Prima a livello di **Piano dei Conti**, con la transazione **FSP0**, poi a livello di **Società** con la transazione **FSS0**;

Oppure **centralmente**, funzione che accorpa le prime due, attraverso la transazione **FS00**.

## **Anagrafiche di tipo “K”**

### **Classificano nel Financial Accounting le anagrafiche fornitori**

Tali anagrafiche vengono registrate su SAP tramite la transazione FK01 (transazione che permette la creazione di un’anagrafica fornitore valida solo per la movimentazione contabile) e la transazione XK01 (transazione che permette la creazione di un’anagrafica fornitore valida per la movimentazione contabile per quella logistica)

## **Anagrafiche di tipo “D”**

### **Classificano nel Financial Accounting le anagrafiche clienti**

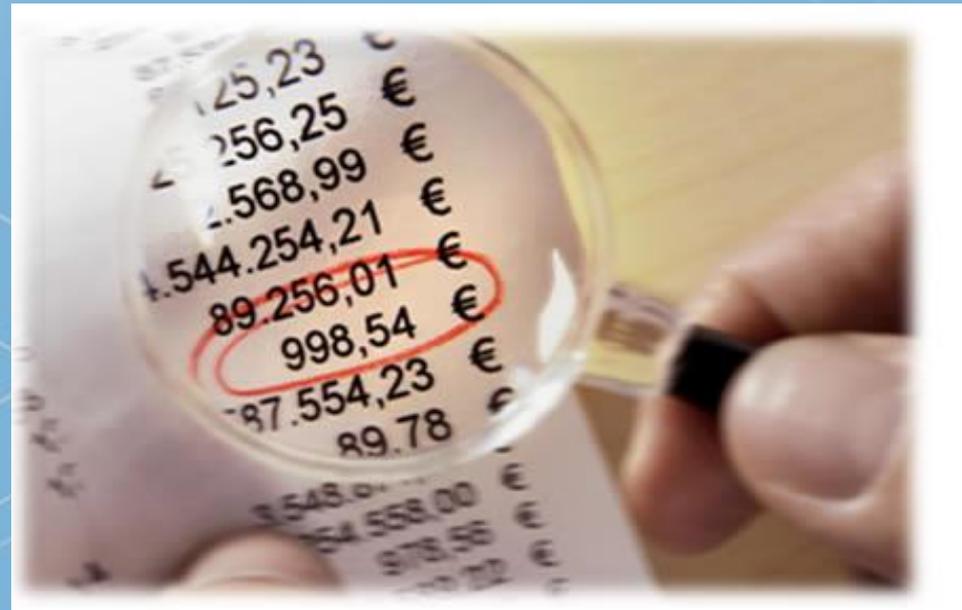
Queste anagrafiche vengono registrate su SAP tramite la transazione FD01 (transazione che permette la creazione di un’anagrafica cliente valida solo per la movimentazione contabile) e la transazione XD01 (transazione che permette la creazione di un’anagrafica fornitore valida per la contabilità e per l’area vendite)

Nel Financial Accounting SAP, la movimentazione dei conti può avvenire a saldo, al dettaglio oppure a pareggio

## A Saldo:

Con questa modalità non è possibile vedere l'elenco delle registrazioni contabili, né effettuare un pareggio delle partite aperte.

Nelle transazioni delle reportistiche si potranno vedere **i saldi dei conti.**



**Al Dettaglio** (o a Partite Singole):  
Con questa modalità è possibile visualizzare le singole registrazioni contabili, ordinate automaticamente secondo vari criteri, parametrizzati dall'utente. Non è prevista la gestione delle partite aperte.

**A Pareggio** (o a Partite Aperte):  
è valido solo per conti Patrimoniali, in genere Banche; con questa modalità è possibile visualizzare tutte le registrazioni contabili e avere la possibilità di gestire in automatico o manualmente le partite aperte compreso il pareggio.



In questa lezione abbiamo trattato i seguenti argomenti:

- Il modulo Financial Accounting in SAP
- Sottomoduli del Financial Accounting SAP
- Struttura organizzativa del Financial Accounting SAP
- Il Piano dei Conti
- Attribuzione di un conto Co. Ge. ad un struttura di bilancio
- Le Anagrafiche del Financial Accounting SAP
- La gestione dei conti nel Financial Accounting SAP

**Si-Soft**  
Informatica s.r.l

Questo documento è di proprietà della Si-Soft  
Informatica e tutti i diritti sono riservati