

Oracle® Hyperion Tax Provision

Guía del administrador

Versión 11.2.0

F28791-01

Noviembre 2019

Autor principal: EPM Information Development Team

Este software y la documentación relacionada están sujetos a un contrato de licencia que incluye restricciones de uso y revelación, y se encuentran protegidos por la legislación sobre la propiedad intelectual. A menos que figure explícitamente en el contrato de licencia o esté permitido por la ley, no se podrá utilizar, copiar, reproducir, traducir, emitir, modificar, conceder licencias, transmitir, distribuir, exhibir, representar, publicar ni mostrar ninguna parte, de ninguna forma, por ningún medio. Queda prohibida la ingeniería inversa, desensamblaje o descompilación de este software, excepto en la medida en que sean necesarios para conseguir interoperabilidad según lo especificado por la legislación aplicable.

La información contenida en este documento puede someterse a modificaciones sin previo aviso y no se garantiza que se encuentre exenta de errores. Si detecta algún error, le agradeceremos que nos lo comunique por escrito.

Si este software o la documentación relacionada se entrega al Gobierno de EE. UU. o a cualquier entidad que adquiera licencias en nombre del Gobierno de EE. UU. se aplicará la siguiente disposición:

U.S. GOVERNMENT END USERS:

Oracle programs, including any operating system, integrated software, any programs installed on the hardware, and/or documentation, delivered to U.S. Government end users are "commercial computer software" pursuant to the applicable Federal Acquisition Regulation and agency-specific supplemental regulations. As such, use, duplication, disclosure, modification, and adaptation of the programs, including any operating system, integrated software, any programs installed on the hardware, and/or documentation, shall be subject to license terms and license restrictions applicable to the programs. No other rights are granted to the U.S. Government.

Este software o hardware se han desarrollado para uso general en diversas aplicaciones de gestión de la información. No se ha diseñado ni está destinado para utilizarse en aplicaciones de riesgo inherente, incluidas las aplicaciones que pueden causar daños personales. Si utiliza este software o hardware en aplicaciones de riesgo, usted será responsable de tomar todas las medidas apropiadas de prevención de fallos, copia de seguridad, redundancia o de cualquier otro tipo para garantizar la seguridad en su uso. Oracle Corporation y sus filiales declinan toda responsabilidad derivada de los daños causados por el uso de este software o hardware en aplicaciones de riesgo.

Oracle y Java son marcas comerciales registradas de Oracle y/o sus filiales. Todos los demás nombres pueden ser marcas comerciales de sus respectivos propietarios.

Intel e Intel Xeon son marcas comerciales o marcas comerciales registradas de Intel Corporation. Todas las marcas comerciales de SPARC se utilizan con licencia y son marcas comerciales o marcas comerciales registradas de SPARC International, Inc. AMD, Opteron, el logotipo de AMD y el logotipo de AMD Opteron son marcas comerciales o marcas comerciales registradas de Advanced Micro Devices. UNIX es una marca comercial registrada de The Open Group. Microsoft, Windows, PowerPoint, Word, Excel, Access, Office, Outlook, Visual Studio, Visual Basic, Internet Explorer, Active Directory y SQL Server son marcas comerciales registradas o marcas comerciales de Microsoft Corporation en los Estados Unidos y/o en otros países.

Este software o hardware y la documentación pueden ofrecer acceso a contenidos, productos o servicios de terceros o información sobre los mismos. Ni Oracle Corporation ni sus filiales serán responsables de ofrecer cualquier tipo de garantía sobre el contenido, los productos o los servicios de terceros y renuncian explícitamente a ello, a menos que se indique otra cosa en un acuerdo en vigor formalizado entre Ud. y Oracle. Oracle Corporation y sus filiales no se harán responsables de las pérdidas, los costos o los daños en los que se incurra como consecuencia del acceso o el uso de contenidos, productos o servicios de terceros, a menos que se indique otra cosa en un acuerdo en vigor formalizado entre Ud. y Oracle.

Tabla de contenidos

| | |
|---|-------|
| Accesibilidad a la documentación..... | ix |
| Comentarios sobre la documentación..... | xi |
| 1 Acerca de Tax Provision | |
| Descripción general..... | 1-1 |
| Aspectos de seguridad..... | 1-2 |
| 2 Gestión de aplicaciones | |
| Creación de una aplicación de impuestos..... | 2-1 |
| 3 Implementación de Hyperion Tax Provision para Financial Management | |
| Consideraciones generales..... | 3-1 |
| Uso de la utilidad de fusión de metadatos..... | 3-1 |
| Perfil de aplicación..... | 3-2 |
| Idiomas..... | 3-2 |
| Frecuencia..... | 3-2 |
| Años..... | 3-3 |
| Periodos..... | 3-4 |
| Dimensiones personalizadas..... | 3-5 |
| Metadatos..... | 3-12 |
| Configuración de la aplicación..... | 3-12 |
| Métodos de consolidación..... | 3-13 |
| Dimensión Currency/Value..... | 3-14 |
| Propiedades definidas por el usuario..... | 3-15 |
| Dimensión Scenario..... | 3-15 |
| Dimensión Entity..... | 3-16 |
| Dimensión Account..... | 3-24 |
| Dimensión RollForward..... | 3-102 |
| Dimensión DataCategory..... | 3-108 |
| Dimensión Jurisdiction..... | 3-113 |

| | |
|---|-------|
| Dimensión ReportingStandard..... | 3-118 |
| Dimensión TaxType..... | 3-120 |
| Copia de datos..... | 3-120 |
| Copia de balances de apertura..... | 3-122 |
| Listas de miembros..... | 3-122 |
| Listas de escenarios..... | 3-125 |
| Listas de año..... | 3-126 |
| Listas de cuentas..... | 3-126 |
| Listas de periodos..... | 3-132 |
| Listas de monedas..... | 3-133 |
| Listas de socios intercompañía (ICP)..... | 3-133 |
| Listas de jurisdicciones..... | 3-134 |
| Listas de arrastres..... | 3-135 |
| Listas de TaxType..... | 3-135 |
| Listas de ReportingStandard..... | 3-136 |
| Reglas..... | 3-136 |
| Reglas de cálculo..... | 3-137 |
| Reglas OnDemand..... | 3-143 |
| Reglas de conversión..... | 3-146 |
| Reglas de consolidación..... | 3-147 |
| Reglas NoInput..... | 3-147 |
| Funciones comunes..... | 3-147 |
| Pantallas personalizadas..... | 3-152 |
| Enlaces personalizados..... | 3-152 |
| Formularios de entrada de datos..... | 3-153 |
| Cargando formularios de entrada de datos..... | 3-153 |
| Paquete de impuestos estándar..... | 3-154 |
| Diseño general..... | 3-154 |
| Formularios enlazados..... | 3-154 |
| Formularios con reglas OnDemand..... | 3-154 |
| Formularios de datos disponibles..... | 3-155 |
| Nombres y descripciones de formularios de datos..... | 3-159 |
| Modificación de scripts de formularios de datos web..... | 3-195 |
| Modificación del formulario de datos Arrastre de cuentas fiscales..... | 3-195 |
| Asignación de datos en formularios de datos Arrastre de cuentas fiscales..... | 3-199 |
| Reclasificación de importes de hoja de balance..... | 3-201 |
| Clasificación de cuentas a pagar y a cobrar nacionales y extranjeras..... | 3-201 |
| Informes financieros..... | 3-202 |
| Gestión de procesos..... | 3-205 |
| Smart View..... | 3-206 |
| Archivos de datos de impuestos de ejemplo..... | 3-206 |
| Configuraciones de funciones..... | 3-207 |
| Desactivación de módulos de Financial Management..... | 3-208 |

| | |
|---|-------|
| Clasificación de activos y pasivos de impuestos diferidos en la dimensión ReportingStandard | 3-208 |
| Configuración de cálculos de asignación de VA | 3-209 |
| Configuración de la reversión automática de la deducción de impuestos estatales | 3-209 |

4 Navegación por las cuentas fiscales

| | |
|---|-----|
| Cuentas de libro | 4-1 |
| Balance de comprobación (libro)..... | 4-2 |
| Balance de comprobación (ERP) | 4-2 |
| Ajustes automáticos de balance de comprobación..... | 4-2 |
| Balance de comprobación final (utilizado para la automatización)..... | 4-2 |
| Cuentas de impuestos nacionales..... | 4-3 |
| Gasto actual | 4-3 |
| Diferencias temporales brutas | 4-3 |
| Gasto diferido | 4-3 |
| ETR estatutaria..... | 4-4 |
| ETR consolidada..... | 4-4 |
| Ingresos gravables..... | 4-4 |
| Impuesto diferido..... | 4-4 |
| Diferencias temporales | 4-5 |
| Pérdidas fiscales | 4-5 |
| Créditos de impuestos | 4-5 |
| Asignación de valoración..... | 4-5 |
| Activo actual | 4-6 |
| Activo no actual..... | 4-6 |
| Pasivo actual..... | 4-6 |
| Pasivo no actual..... | 4-6 |
| Cuentas de impuestos regionales | 4-7 |
| Gasto actual | 4-7 |
| ETR estatutaria..... | 4-7 |

5 Gestión de metadatos

| | |
|--|-----|
| Gestión de cuentas..... | 5-1 |
| Adición de una diferencia permanente (GS o ST) o una cuenta regional | 5-2 |
| Adición de una cuenta de diferencia temporal | 5-3 |
| Adición de cuentas en Smart View | 5-5 |
| Instalación de la utilidad acelerador de metadatos de HTP | 5-5 |
| Carga de hojas de cálculo | 5-6 |
| Adición de cuentas de diferencias permanentes | 5-6 |
| Adición de cuentas de diferencia temporal..... | 5-7 |
| Búsqueda de miembros | 5-9 |
| Reordenación de miembros | 5-9 |
| Guardado de metadatos | 5-9 |

| | |
|--|------|
| Adición de una cuenta de pérdidas fiscales nacional o regional..... | 5-9 |
| Adición de una cuenta de crédito de impuestos (nacional o regional)..... | 5-12 |
| Adición de una cuenta de aprovisionamiento adicional | 5-13 |
| Adición de cuentas de reemplazo de tasas de impuestos..... | 5-14 |
| Tipos de conversión de reemplazo..... | 5-15 |
| Especificación de cuentas válidas por entidad | 5-16 |
| Configuración de cuentas para cálculos de asignación de VA | 5-18 |
| Gestión de entidades | 5-19 |
| Rellenado de balances de apertura por escenario..... | 5-19 |
| Adición de miembros RollForward | 5-21 |
| Adición de la funcionalidad de programa adicional..... | 5-24 |
| Copia de ajustes entre declaración de impuestos y devengo..... | 5-26 |
| Acceso a la pantalla Automatización de RTA..... | 5-27 |
| Columnas de automatización de RTA | 5-28 |
| Definición de reglas de automatización de RTA | 5-29 |
| Gestión de propiedades definidas por el usuario | 5-31 |

6 Validación de datos y metadatos

| | |
|-------------------------------|-----|
| Validación de datos | 6-1 |
| Validación de metadatos | 6-2 |
| Proceso de validación..... | 6-3 |

7 Gestión de la automatización de impuestos

| | |
|--|------|
| Acceso a la pantalla Automatización de impuestos | 7-1 |
| Diseño de la pantalla Automatización de impuestos | 7-2 |
| Columnas de automatización de impuestos | 7-3 |
| Definición de reglas de automatización de impuestos..... | 7-9 |
| Desactivación de reglas en Automatización de impuestos | 7-10 |
| Copia de reglas de automatización de impuestos | 7-10 |
| Métodos de cálculo de automatización de impuestos..... | 7-10 |
| Ejecución de automatización de impuestos | 7-13 |
| Visualización de la información de rastreo de automatización de impuestos..... | 7-13 |
| Ejecución de automatización de impuestos con cálculos de eliminación | 7-15 |
| Texto de celda Automatización de impuestos..... | 7-15 |

8 Gestión de las pérdidas fiscales

| | |
|---|-----|
| Uso del programa de pérdidas fiscales..... | 8-1 |
| Propiedad definida por el usuario de detalles de impuestos | 8-3 |
| Flujo de datos de ejemplo con la propiedad Detalle de impuestos | 8-3 |
| Automatización de pérdidas operativas netas (NOL)/Créditos..... | 8-4 |
| Acceso a la pantalla Automatización de pérdidas operativas netas..... | 8-5 |
| Diseño de la pantalla Automatización de pérdidas operativas netas | 8-6 |
| Columnas de automatización de pérdidas operativas netas | 8-7 |

| | |
|--|------|
| Métodos de cálculo de automatización de pérdidas operativas netas | 8-9 |
| Definición de reglas de automatización de pérdidas operativas netas | 8-14 |
| Desactivación de reglas en Automatización de pérdidas operativas netas | 8-15 |
| Copia de reglas de automatización de pérdidas operativas netas | 8-16 |
| Texto de celda Automatización de pérdidas operativas netas | 8-16 |
| 9 Proceso de renovación | |
| Visualización de propiedades de administración de impuestos | 9-1 |
| Proceso de renovación de periodo a periodo | 9-2 |
| Proceso de renovación de cierre de ejercicio | 9-3 |
| Copia de datos de cuentas fiscales | 9-4 |
| Copia de tasas de impuestos | 9-4 |
| Copia de datos periódicos | 9-5 |
| A Objetos de aplicación de Tax Provision | |
| Formularios e informes | A-1 |
| Enlaces personalizados | A-9 |

Accesibilidad a la documentación

Para obtener información acerca del compromiso de Oracle con la accesibilidad, visite el sitio web del Programa de Accesibilidad de Oracle en <http://www.oracle.com/pls/topic/lookup?ctx=acc&id=docacc>.

Acceso a Oracle Support

Los clientes de Oracle que hayan adquirido soporte disponen de acceso a soporte electrónico a través de My Oracle Support. Para obtener información, visite <http://www.oracle.com/pls/topic/lookup?ctx=acc&id=info> o <http://www.oracle.com/pls/topic/lookup?ctx=acc&id=trs> si tiene problemas de audición.

Comentarios sobre la documentación

Para proporcionar comentarios sobre esta documentación, envíe un correo electrónico a epmdoc_ww@oracle.com o, en un tema de Oracle Help Center, haga clic en el botón Comentarios ubicado debajo de la tabla de contenidos (puede que tenga que desplazarse hacia abajo para ver el botón).

Siga el desarrollo de la información de EPM en los siguientes sitios de redes sociales:

LinkedIn: http://www.linkedin.com/groups?gid=3127051&goback=.gmp_3127051

Twitter: <http://twitter.com/hyperionepminfo>

Facebook: <http://www.facebook.com/pages/Hyperion-EPM-Info/102682103112642>

YouTube: <https://www.youtube.com/oracleepminthecloud>

Acerca de Tax Provision

Esta guía está diseñada para los administradores que vayan a implementar y mantener la aplicación Oracle Hyperion Tax Provision.

En esta guía, se asume que los administradores están familiarizados con la estructura y el uso de Oracle Hyperion Financial Management (HFM) y Oracle Hyperion Financial Reporting (FR). Consulte las secciones pertinentes de las guías del usuario y el administrador del producto correspondiente para obtener más información relacionada con estos productos.

Descripción general

Oracle Hyperion Tax Provision es una solución para el aprovisionamiento de impuestos global completa para empresas multinacionales que deban presentar informes US GAAP o IFRS. La solución engloba todas las etapas del proceso de aprovisionamiento de impuestos corporativo, incluida la automatización de impuestos, la recopilación de datos, el cálculo del aprovisionamiento de impuestos, la automatización de devengos, y el análisis y declaración de impuestos.

Tax Provision está diseñado para proporcionar un punto de partida para una nueva implantación de una aplicación Tax Provision. La aplicación Tax Provision se crea usando Oracle Hyperion Financial Management y aprovecha todas las funcionalidades de Financial Management.

Tax Provision calcula el aprovisionamiento de impuestos global, la tasa de impuestos efectiva y el impuesto diferido de la compañía para el aprovisionamiento de impuestos. La aplicación está diseñada para cumplir con los estándares de contabilidad de los impuestos sobre ingresos de los informes US GAAP, ASC740 e IFRS, IAS12.

Además, Tax Provision puede utilizar la misma plataforma que el proceso de cierre corporativo y, por consiguiente, puede integrarse directamente utilizando los mismos metadatos. Al ser una solución única, los ingresos consolidados antes de impuestos se pueden presentar por entidad legal para calcular el aprovisionamiento de impuestos sobre ingresos consolidado. Cuando el departamento de contabilidad corporativo finaliza el periodo e introduce en el sistema todos los importes necesarios (por ejemplo, diferencias temporales y permanentes, tasas de impuestos y tipos de cambio de divisas), Tax Provision calcula automáticamente los aprovisionamientos de impuestos sobre ingresos diferidos y actuales por entidad legal y por jurisdicción.

A partir del cálculo del aprovisionamiento, Tax Provision produce una entrada de asiento y un borrador de la declaración de estados financieros de impuestos sobre ingresos, con los programas adicionales. Los programas de soporte proporcionan los detalles de las declaraciones necesarias en las notas a pie de los impuestos sobre ingresos para los estados financieros, lo que incluye:

- Ingresos antes de impuestos por entidades nacionales y extranjeras

- Aprovisionamiento de impuestos consolidado por gastos en impuestos diferidos y actuales
- Conciliaciones de tasas de impuestos consolidadas y estatutarias efectivas
- Composición de activos de impuestos diferidos, pasivos y provisión de valoración (como sea necesario)
- Tabla de vencimiento de pérdida fiscal

Aspectos de seguridad

Los derechos de seguridad y de acceso le permiten controlar el acceso a las aplicaciones y a los elementos de aplicación. La configuración de seguridad le permite proteger los datos y evitar que usuarios no autorizados los cambien. Los roles de administrador y de usuario se deben definir de forma adecuada y el acceso restringirse de la forma adecuada.

Puede configurar Oracle Hyperion Tax Provision para otorgar el acceso a datos y funcionalidades según el rol que tengan asignada los usuarios en la organización.

Roles de seguridad

Obligaciones de administración: responsable de mantener el nivel de entidad, la configuración y los datos de consolidación. El mantenimiento incluye la actualización de tipos de cambio de divisas, la actualización de las tasas de impuestos y la importación de datos al sistema.

- Creación/actualización/supresión de aplicaciones (incluidas Oracle Hyperion Financial Management, Oracle Hyperion Financial Reporting y Oracle Smart View for Office). Incluye la creación de una aplicación o la actualización o eliminación de una aplicación.
- Mantenimiento de la seguridad: es el proceso de aprovisionamiento del acceso y los derechos para Tax Provision, en función de los roles de la política y los roles de usuarios/administrador.
- Creación/actualización/supresión/validación de metadatos en la aplicación: se trata del proceso por el que se revisan los metadatos de la aplicación. Los metadatos de este contexto incluyen entidades, tanto cuentas de libro y de impuesto, todos los miembros de las demás dimensiones y las propiedades que definen los metadatos.
- Mantenimiento de cuentas activas/inactivas: es el proceso por el que se pueden eliminar las cuentas de impuestos de la vista en la aplicación para entidades específicas. De esta forma se garantiza que solo se usen para la entrada de datos las cuentas de impuestos aplicables a la entidad.
- Bloqueo de datos en la aplicación: se trata del proceso para bloquear datos después de cerrar el periodo para que los datos no se puedan cambiar a propósito o involuntariamente.
- Renovación anual/de periodo: es el proceso para copiar datos en la aplicación, incluidas tasas de impuestos, año de vencimiento y reglas de automatización de impuestos.
- Importación/validación de datos del libro, tipos de cambio y tasas de prorrateo y de impuestos

- Actualización/ejecución/importación/exportación de automatización de impuestos: se trata del mantenimiento de reglas de automatización de impuestos y la ejecución de automatización de impuestos o la consolidación de todo para inicializar la aplicación después de cargar los datos.
- Creación/actualización/supresión de la copia de balances de apertura: se trata del método por el que los balances de apertura y las tasas de impuestos y los tipos de cambio se copian de un escenario a otro.
- Mantenimiento de libros de trabajo de Smart View estándar por todo el personal: esto puede incluir libros de trabajo como la carga de datos, asientos de impuestos, nota al pie de impuestos y revisión analítica. Serían hojas de trabajo estándar a las que accede todo el personal y normalmente no libros de Smart View ad hoc.
- Creación de versiones de Tax Provision durante el cierre: es el proceso para guardar todo el aprovisionamiento de impuestos en otro escenario (por ejemplo, Actual1, Actual2) durante el cierre para realizar análisis de simulación o para realizar la reversión si es necesario.
- Creación/actualización/eliminación de formularios de datos, informes y cuadrículas de Tax Provision
- Mantenimiento del control de procesos: se trata del método por el que se realiza la revisión de datos.
- **Usuarios del departamento fiscal:** responsables de preparar el aprovisionamiento de impuestos para la entidad legal a la que están asignados. Los usuarios especializados en impuestos acceden a diversas cuadrículas, formularios, informes y hojas de trabajo de Smart View para su entidad.
- **Usuarios avanzados de operaciones de impuestos:** responsables de preparar el aprovisionamiento de impuestos para la entidad legal a la que están asignados. Los usuarios especializados en impuestos acceden a diversas cuadrículas, formularios, informes y hojas de trabajo de Smart View para su entidad.
- **Revisores de impuestos:** responsables de revisar y aprobar el aprovisionamiento de impuestos para la entidad legal a la que están asignados. Los revisores de impuestos acceden a las cuadrículas, formularios, informes y hojas de trabajo de Smart View.

De forma predeterminada, la aplicación no aplica seguridad a las dimensiones Accounts, Entities, Scenarios y Custom. Puede activar la seguridad para cualquiera de las dimensiones aplicables cambiando el valor de la aplicación a "S" para Sí. Para obtener más información, consulte la *Guía del administrador de Oracle Hyperion Financial Management*.

Gestión de aplicaciones

La versión actual de Oracle Hyperion Tax Provision se crea tanto mediante los archivos "clásicos" de Oracle Data Relationship Management como de Oracle Hyperion Financial Management. Las reglas se crean mediante las reglas de script de VB "clásicas", no con Oracle Hyperion Calculation Manager. El administrador de aplicaciones puede crear una aplicación Data Relationship Management o clásica de Financial Management.

Creación de una aplicación de impuestos

Nota:

Puede instalar y configurar Oracle Hyperion Tax Provision mediante EPM Configurator. Consulte la *Guía de configuración e instalación de Oracle Enterprise Performance Management System*.

Para crear una aplicación de impuestos:

1. En EPM Workspace, seleccione **Navegar**, luego **Administrar** y, por último, **Administración de consolidación**.
2. Haga clic en **Crear**, o bien seleccione **Acciones** y, a continuación, **Crear**.
3. En la lista **Servidor**, seleccione el clúster de servidores de aplicaciones en el que desee ejecutar la nueva aplicación.
4. En **Nombre**, escriba un nombre para la aplicación.
5. En **Descripción**, introduzca una descripción para la aplicación.
6. Haga clic en **Examinar** junto al cuadro de texto Perfil y localice el perfil de aplicación que se va a utilizar.
7. En la lista **Proyecto de administración de usuarios**, seleccione el proyecto Servicios compartidos al que se va a agregar la aplicación.
8. En **Tipo de aplicación**, seleccione **Aprovisionamiento de impuestos**.
9. Haga clic en **Crear**.

Después de crear una aplicación, la encontrará disponible en Oracle Hyperion Enterprise Performance Management Workspace.

Para acceder a las aplicaciones:

1. En EPM Workspace, seleccione **Navegar** y, a continuación, **Aplicaciones**.

2. Seleccione **Gestión de impuestos, Aprovisionamiento de impuestos** y, a continuación, seleccione una aplicación.

Implementación de Hyperion Tax Provision para Financial Management

Consulte también:

- [Consideraciones generales](#)
- [Uso de la utilidad de fusión de metadatos](#)
- [Perfil de aplicación](#)
- [Metadatos](#)
- [Copia de datos](#)
- [Listas de miembros](#)
- [Reglas](#)
- [Pantallas personalizadas](#)
- [Enlaces personalizados](#)
- [Formularios de entrada de datos](#)
- [Informes financieros](#)
- [Gestión de procesos](#)
- [Smart View](#)
- [Archivos de datos de impuestos de ejemplo](#)
- [Configuraciones de funciones](#)

Consideraciones generales

Los componentes de Oracle Hyperion Financial Management para Oracle Hyperion Tax Provision se han creado y configurado para proporcionar las reglas de cálculo, los formularios de entrada de datos y los informes necesarios para el aprovisionamiento de impuestos. Aunque los archivos de aplicaciones constan de los miembros y las dimensiones necesarios, debe modificar la aplicación para agregar nuevas dimensiones de acuerdo con sus necesidades (por ejemplo, centro de beneficios, centro de costes). Consulte [Adición de dimensiones personalizadas](#) para obtener información sobre la adición de dimensiones a su aplicación.

Uso de la utilidad de fusión de metadatos

Si se actualiza a una nueva versión de Oracle Hyperion Tax Provision desde una versión existente, mediante la utilidad de fusión de metadatos puede fusionar los

archivos de metadatos existentes con los archivos de la versión más reciente. De este modo puede conservar las modificaciones realizadas en el archivo de metadatos existente. La utilidad se proporciona con Oracle Hyperion Financial Management. Actualmente solo soporta metadatos clásicos.

Perfil de aplicación

El archivo de perfil de aplicación (`TaxProv_Profile.per`) define varias dimensiones de aplicación (Year, Period, Frequency y Custom) y los idiomas utilizados para las descripciones. Es posible que desee modificar este archivo antes de crear la aplicación. No puede modificar la aplicación después de crearlo; debe crear una nueva aplicación para realizar cambios.

Idiomas

Los metadatos de Oracle Hyperion Tax Provision incluyen descripciones en varios idiomas.

La información sobre los idiomas soportados para los productos de Oracle Enterprise Performance Management System está disponible en formato de hoja de cálculo en el separador sobre soporte para conversión de la *Matriz de certificación de Oracle Enterprise Performance Management System*. Esta matriz está publicada en la página Oracle Fusion Middleware Supported System Configurations de OTN:

<http://www.oracle.com/technetwork/middleware/ias/downloads/fusion-certification-100350.html>

Las descripciones están disponibles en un formato de archivo de texto necesario para la utilidad de localización de metadatos de HFM. Los archivos de descripciones se encuentran en el siguiente directorio: `ApplicationFiles\03\Metadata\Additional Languages`.

Puede agregar descripciones a la aplicación mediante la definición de idiomas adicionales en el perfil de la aplicación. Agregue las descripciones en los distintos idiomas para todos los miembros de dimensión al perfil de la aplicación (descripciones de Frequency y Period) y al archivo de metadatos (todas las dimensiones de metadatos).

Debe incluir todos los idiomas necesarios para la aplicación en el perfil de la aplicación **antes** de crear la aplicación, ya que no se pueden agregar idiomas después sin reconstruir la aplicación.

Puede utilizar la utilidad de localización de metadatos de HFM para insertar descripciones en idiomas adicionales en el archivo de metadatos basadas en el archivo de traducción. Debe crear archivos de traducción adicionales para otros idiomas, según sea necesario. La utilidad de localización de metadatos de HFM se incluye como parte de la instalación de Oracle Hyperion Financial Management. Para obtener más información, consulte la guía proporcionada con la utilidad.

Oracle recomienda no eliminar las descripciones en inglés de EE. UU. de la aplicación.

Frecuencia

El perfil de la aplicación estándar de Oracle Hyperion Tax Provision define las siguientes frecuencias:

| Frecuencia | Descripción | Comentario |
|------------|----------------------|---|
| YTD | Acumulado anual | Vista/frecuencia más alta para la aplicación |
| ATD | Acumulado en el año | Vista/frecuencia adicional para la aplicación si es necesario |
| QTD | Acumulado trimestral | Vista/frecuencia adicional para la aplicación si es necesario |
| MTD | Acumulado mensual | Vista/frecuencia más baja de la aplicación |

En las frecuencias predeterminadas proporcionadas se asume que el proceso de aprovisionamiento de impuestos se realiza de manera mensual, trimestral o anual. Si se necesita un aprovisionamiento semestral, puede crear una entrada de frecuencia adicional para incluir el miembro Acumulado semestral (HYTD). Es posible eliminar cualquier entrada de frecuencia que no sea aplicable. Sin embargo, debe realizar los cambios correspondientes en la jerarquía del periodo.

Puede cambiar las etiquetas y las descripciones de la frecuencia según sea necesario. Si cambia las etiquetas, también debe cambiar las frecuencias predeterminadas aplicadas a los miembros de escenario en los metadatos.

Años

El perfil de la aplicación estándar de Oracle Hyperion Tax Provision define el rango de años 2010 a 2025. El año de inicio es 2010. Puede cambiar el año de inicio si es necesario. Oracle recomienda que el año de inicio sea un año antes del año de inicio real para el aprovisionamiento.

El primer año se utiliza para introducir balances de cierre y tasas de cierre para el año de aprovisionamiento. Los cálculos están configurados para copiar automáticamente los balances de cierre y los tasas de cierre del año anterior en los balances de apertura del año actual.

En el archivo estándar proporcionado, se asume que hay un total de 15 años a partir del año de inicio. Si se necesitan años adicionales para la aplicación, puede cambiar el rango de años según sea necesario cambiando el valor de Número de años.

No hay descripciones para los años.

Dado que en la aplicación Tax Provision de ejemplo se define 2010 como año de inicio en el perfil, la información de este año de inicio también se utiliza el archivo de reglas de la aplicación (`TaxProv_Rules.rle`). Si cambia el año de inicio de una aplicación, también debe modificar la sección CONST en la parte superior del archivo de reglas introduciendo el año de inicio correcto para `Const START_YEAR`.

El perfil estándar también se configura con 15 como número total de años. Por lo tanto, el valor de la constante utilizada para el año de finalización en el archivo de reglas es 2014. Si cambia el año de inicio o el número total de años en el perfil, también debe actualizar el valor de `Const END_YEAR`.

Periodos

El perfil de la aplicación estándar de Oracle Hyperion Tax Provision define los siguientes periodos dentro de un año.

- Periodos etiquetados como P01, P02, P03, P04, P05, P06, P07, P08, P09, P10, P11, P12, P13
- Trimestres etiquetados como T1, T2, T3, T4, TA
- Anual etiquetado como AP, AR

```
[Year]
|___ Q1 (Quarter 1)
|   |___ P01 (January)
|   |___ P02 (February)
|   |___ P03 (March)
|
|___ Q2 (Quarter 2)
|   |___ P04 (April)
|   |___ P05 (May)
|   |___ P06 (June)
|
|___ Q3 (Quarter 3)
|   |___ P07 (July)
|   |___ P08 (August)
|   |___ P09 (September)
|
|___ Q4 (Quarter4)
|   |___ P10 (October)
|   |___ P11 (November)
|   |___ P12 (December)
|
|___ QA (Final)
|   |___ P13 (Final)
```

Los periodos P13 (Final) o TA (Final) se incluyen para contabilizar el ajuste del devengo (RTA) como parte del proceso de equilibrio. Dado que el proceso de devengo se realiza una vez al año después de que la presentación de impuestos ha terminado o se ha archivado, dependiendo de la frecuencia del aprovisionamiento necesario, puede utilizar P13 o TA como el periodo de ajuste para la comparación del aprovisionamiento del año anterior con la presentación de impuestos del año anterior.

Puede cambiar todas las etiquetas y descripciones antes de cargar el archivo para crear una nueva aplicación, excepto [Año], que es un miembro del sistema necesario. Oracle recomienda no cambiar las etiquetas mensuales y trimestrales, aunque puede modificar las descripciones.

También se hace referencia en el archivo de reglas a los siguientes valores de constantes para los periodos. Si cambia la etiqueta Periodo para el perfil, también debe actualizar la siguiente información en los archivos de listas de miembros y reglas con la correspondiente etiqueta Periodo para la aplicación.

```
P_PERIOD_QUARTERLY_FREQUENCY_MEMBERS = Array ("Q1", "Q2", "Q3", "Q4", "QA")
```

```
P_PERIOD_QUARTERLY_FREQUENCY_LAST = "Q4"
```

```
P_PERIOD_QUARTERLY_FREQUENCY_FINAL = "QA"
```

```
P_PERIOD_MONTHLY_FREQUENCY_MEMBERS = Array ("P01", "P02", "P03", "P04", "P05",  
"P06", "P07", "P08", "P09", "P10", "P11", "P12", "P13")
```

```
P_PERIOD_MONTHLY_FREQUENCY_LAST = "P12"
```

```
P_PERIOD_MONTHLY_FREQUENCY_FINAL= "P13"
```

Las constantes siguientes se deben modificar cuando se desee configurar la frecuencia anual de la aplicación.

```
P_PERIOD_ANNUAL_FREQUENCY_MEMBERS= Array ("AP", "AR")
```

```
P_PERIOD_ANNUAL_FREQUENCY_FIRST= "AP"
```

```
P_PERIOD_ANNUAL_FREQUENCY_LAST= "AP"
```

```
P_PERIOD_ANNUAL_FREQUENCY_FINAL= "AR"
```

Nota:

Para configurar la frecuencia anual, establezca ATD como frecuencia predeterminada del miembro de Scenario.

Dimensiones personalizadas

Oracle Hyperion Tax Provision incluye la siguiente información de la dimensión personalizada como parte del perfil de la aplicación (TaxProv_Profile.per). Estas dimensiones personalizadas son necesarias para la aplicación Tax Provision y no se deben modificar.

El perfil de la aplicación incluye el nombre de la dimensión personalizada (10 caracteres como máximo), el alias de la dimensión personalizada (20 caracteres como máximo) y el tamaño de la dimensión (pequeño/ medio/grande).

Tabla 3-1 Dimensiones personalizadas

| Número | Nombre de dimensión | Alias de dimensión | Tamaño | Comentario |
|--------|---------------------|--------------------|---------|--|
| 1 | RF | RollForward | Grande | <p>La dimensión Movement en la que el sistema captura toda la actividad del año actual de una cuenta fiscal especificada.</p> <hr/> <p>Nota: Ésta será también la dimensión "From" que se utiliza para los datos de la tasa de cambio.</p> <hr/> |
| 2 | JD | Jurisdiction | Grande | <p>Define el principal lugar de negocio de cada entidad legal. Esta es la dimensión que se utiliza para definir Naciones y Regiones.</p> <hr/> <p>Nota: Ésta será también la dimensión "To" que se utiliza para los datos de la tasa de cambio.</p> <hr/> |
| 3 | RS | ReportingStandard | Pequeño | <p>Se utiliza para almacenar distintos tipos de aprovisionamientos que se deben realizar en la aplicación (por ejemplo, US GAAP, UK GAAP, IFRS).</p> |
| 4 | DC | DataCategory | Medio | <p>Se utiliza para almacenar distintos tipos de datos. Esto incluye datos de origen de datos, datos antes de impuestos o datos de impuestos efectuados.</p> |

Tabla 3-1 (Continuación) Dimensiones personalizadas

| Número | Nombre de dimensión | Alias de dimensión | Tamaño | Comentario |
|--------|---------------------|--------------------|---------|---|
| 5 | TT | TaxType | Pequeño | Se utiliza para almacenar la clasificación TaxType, tanto si los datos incluyen datos regionales como nacionales. |

Adición de dimensiones personalizadas

Puede agregar las dimensiones personalizadas que necesite. No hay ningún límite en el número de dimensiones personalizadas que se pueden agregar, pero agregar muchas dimensiones adicionales puede afectar al rendimiento.

La información de la dimensión personalizada se especifica como parte del perfil de la aplicación.

Nota:

También puede utilizar el método de modificación de la aplicación para agregar dimensiones personalizadas. Consulte la sección sobre modificación de aplicaciones en la *Guía del administrador de Oracle Hyperion Financial Management*.

Para agregar dimensiones personalizadas:

1. En la tabla de dimensión personalizada del perfil de aplicaciones, agregue una fila al final de la tabla.
2. En **Nombre de dimensión personalizada**, introduzca un nombre de dimensión único (10 caracteres como máximo).
3. En **Alias de dimensión personalizada**, introduzca un alias de dimensión único (20 caracteres como máximo).
4. En **Tamaño de dimensión personalizada**, seleccione una opción: **Pequeño**, **Mediano** o **Grande**.
5. Abra el archivo de metadatos.
6. En **Gestionar metadatos**, haga clic en **Importar**, introduzca el nombre del perfil de la aplicación que contiene las nuevas dimensiones personalizadas y, a continuación, haga clic en **Aceptar**.
7. Seleccione cada una de las dimensiones personalizadas agregadas y cree dos miembros: [Ninguno] y SystemMembers.
8. Cree la jerarquía de dimensión en la dimensión personalizada como sea necesario. Asegúrese de que la nueva jerarquía también se agrega en SystemMembers para esa dimensión.

9. Establezca el CustomTopMember de cada nueva dimensión personalizada en SystemMembers para todas las cuentas, excepto para los tipos Balance recurrente, Tasa de cambio y Etiqueta de grupo.

Ejemplo: si agrega una dimensión personalizada adicional Product, establezca ProductTopMember en SystemMembers.

Nota:

No establezca ningún CustomTopMember para la cuenta ActiveRegion.

10. Establezca EnableCustomAggregation en Sí para todas las dimensiones personalizadas de las cuentas de impuestos y de libro.

Ejemplo: si agrega una dimensión personalizada adicional Product, establezca EnableProductAggr en Sí para todas las cuentas de impuestos y de libro.

11. Especifique un TopMember de CustomDimension adicional para la cuenta CurrentTaxExpense.

Ejemplo: si agrega Products como una dimensión personalizada adicional con los productos como miembro, defina ProductTopMember para la cuenta CurrentTaxExpense en Products. Repita este paso con cada dimensión personalizada adicional agregada.

12. Especifique la propiedad definida por el usuario: Inactiva para el mismo CustomDimensionTopMember adicional especificado para la cuenta CurrentTaxExpense.

Ejemplo: Products debe tener la propiedad definida por el usuario Inactiva apuntando a uno de los miembros: Inactivo: 0010.

13. Cargue las listas de miembros y el archivo de metadatos actualizados. Cree una cuadrícula, establezca el PDV y, a continuación, cargue el archivo de reglas.

14. Actualice la aplicación para incluir las nuevas dimensiones personalizadas. Consulte [Actualización de aplicaciones con dimensiones personalizadas adicionales](#).

Propiedades definidas por el usuario de la dimensión personalizada

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|---|
| Nombre de propiedad | Nivel de clasificación |
| Palabra clave | ClassLevel |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | Sí o No |
| Valor predeterminado | Predeterminado para miembro base: Sí Predeterminado para miembro padre: No Si el siguiente nivel de Padre es <blanco>, el valor predeterminado es N/D |

Propiedad

Valor

Ejemplo

Total de centros de beneficios: N/D

Centro de beneficios 001: N/D

C
e
n
t
r
o
d
e
b
e
n
e
f
i
c
i
o
s
0
0
1
0
1:
N
o

Centro de beneficios 002: N/D

C
e
n
t
r
o
d
e
b
e
n
e
f
i
c
i
o
s
0
0
2
0
2:
S
í

| Propiedad | Valor |
|-------------|---|
| Descripción | Al agregar miembros de dimensiones personalizadas, debe asignar propiedades ClassLevel. La propiedad ClassLevel se aplica a los cálculos de los activos/pasivos y VAAllocation. Los cálculos de la provisión de valoración y la clasificación se realizan en función del valor de propiedad especificado. |

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|--|
| Nombre de propiedad | Inactive |
| Palabra clave | Inactive |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | <Any member of the dimension> |
| Valor predeterminado | Ninguno |
| Ejemplo | Inactive:P01001 |
| Descripción | Esta propiedad se utiliza para especificar el miembro superior personalizado de la dimensión en la que desea almacenar el valor Inactivo. Consulte Especificación de cuentas válidas por entidad . |

Visualización de propiedades personalizadas

Puede ver la información de las propiedades de dimensión personalizadas en la pantalla Propiedades personalizadas.

Nota:

La pantalla Propiedades personalizadas sólo muestra información si la aplicación de impuestos contiene más de las cinco dimensiones necesarias.

Para ver las propiedades de los miembros de dimensión personalizada adicionales, en el menú **Aprovisionamiento de impuestos**, seleccione **Configuración** y, a continuación, seleccione **Propiedades personalizadas**; o seleccione esta opción en la lista **Tareas de aplicaciones**.

| View Custom Dimension ProfitCenter | |
|------------------------------------|----------------------|
| Name | Classification Level |
| None | Yes |
| [-] Total Profit Centers | N/A |
| [-] Profit Center 001 | N/A |
| Profit Center 00101 | No |
| Profit Center 00102 | No |
| [-] Profit Center 002 | N/A |
| Profit Center 00201 | Yes |
| Profit Center 00202 | Yes |
| [-] SystemMembers | N/A |
| [-] Total Profit Centers | N/A |

La pantalla Propiedades personalizadas muestra todas las propiedades aplicables definidas en los metadatos.

Esta pantalla es de sólo visualización. Debe realizar cambios en el archivo de metadatos y, a continuación, volver a cargarlo en la aplicación. Debe volver a calcular los datos si hay cambios de propiedades.

Actualización de aplicaciones con dimensiones personalizadas adicionales

Después de agregar dimensiones personalizadas, debe actualizar la aplicación mediante la ejecución de la utilidad UpdateTaxObjects. La utilidad actualiza el formulario de datos y los archivos de definición de informes con la nueva información de la dimensión personalizada. La utilidad UpdateTaxObjects se encuentra en el Zip de instalación en Utilities/UpdateTaxObjects/UpdateObjects.jar. El archivo UpdateTaxObjectsUsage.txt contiene instrucciones sobre el uso de la utilidad.

Para actualizar la aplicación:

1. Desde los archivos de aplicación, desplácese a Utilities/UpdateTaxObjects/UpdateTaxObjects.jar
2. Exporte todos los informes y formularios de datos existentes a una carpeta antes de ejecutar la utilidad.
3. Ejecute la utilidad con los parámetros que desee.
4. Después de que la utilidad termine, importe todos los informes y formularios de datos actualizados.

Nota:

Puede importar los informes a una carpeta del repositorio; sin embargo, todos los informes de una aplicación determinada deben estar ubicados en la misma carpeta. Los objetos de informe comunes (por ejemplo, TaxCompanyName, TaxCompanyReportTitle) deben estar ubicados en la carpeta Financial Reports/Tax.

Metadatos

El archivo de metadatos define la configuración de la aplicación y el resto de las dimensiones que no están definidas en el archivo del perfil de aplicación. Estas dimensiones son dimensiones estándar de Oracle Hyperion Financial Management. Para obtener detalles de la dimensión, consulte la *Guía del administrador de Oracle Hyperion Financial Management*.

Configuración de la aplicación

Consulte también:

- [Moneda de aplicación](#)
- [Tasas predeterminadas](#)
- [PVA para cuentas de balance/flujo](#)
- [Reglas de consolidación](#)
- [Organización por periodo](#)
- [Seguridad](#)
- [Soporte de fase de envío](#)
- [Cuenta de validación](#)

Moneda de aplicación

La moneda de la aplicación está establecida en dólares de EE. UU. (USD). Esta moneda se utiliza como moneda común cuando es necesaria una triangulación de tipos de cambio. Todos los tipos de cambio se deben introducir en términos de la moneda de la aplicación. Puede cambiar la moneda de la aplicación por cualquier moneda válida.

Tasas predeterminadas

Las tasas predeterminadas para las cuentas de balance (activos, pasivos) y las tasas predeterminadas para flujos (ingresos, gastos) deben corresponderse con las cuentas del tipo CurrencyRate.

Se proporcionan las cuentas OpeningRate, AverageRate y ClosingRate. Debe introducir la cuenta de tasas correspondiente para la aplicación.

Puede reemplazar la tasa aplicable a NIBT en el nivel de entidad y padre mediante el formulario de datos de tasas de reemplazo NIBT. Consulte [Nombres y descripciones de formularios de datos](#) y [Reglas de conversión](#).

PVA para cuentas de balance/flujo

Las conversiones predeterminadas se pueden calcular de forma periódica (PVA) o al final del periodo (VAL). Actualmente, todos los informes de Oracle Hyperion Tax Provision se realizan según el acumulado anual. Oracle recomienda que utilice la opción del final del periodo para las conversiones. Para obtener más información, consulte la *Guía del administrador de Oracle Hyperion Financial Management*.

Reglas de consolidación

No se han definido reglas de consolidación especiales para la aplicación Oracle Hyperion Tax Provision. Está configurado para utilizar el proceso de consolidación y de eliminación predeterminado que se incluyen como parte de Oracle Hyperion Financial Management. Si decide incluir reglas de consolidación especiales para la aplicación, debe cambiar la configuración de las reglas de consolidación a "S" (de Sí) e incluir lógica de consolidación adicional en el archivo de reglas. Para obtener más detalles, consulte la *Guía del administrador de Oracle Hyperion Financial Management*.

Organización por periodo

Actualmente, la aplicación está definida como una aplicación de no organización por periodo. Si la estructura de la organización cambia por periodo, puede cambiar el valor a "S" (para Sí) e incluir lógica de consolidación adicional e información de propiedad. Para obtener más información, consulte la *Guía del administrador de Oracle Hyperion Financial Management*.

Seguridad

La aplicación está establecida para no aplicar seguridad a las dimensiones Accounts, Entities, Scenarios y Custom. Puede habilitar la seguridad para cualquiera de las dimensiones aplicables cambiando el valor a "S" (para Sí). Para obtener más información, consulte la *Guía del administrador de Oracle Hyperion Financial Management*.

Soporte de fase de envío

La aplicación está establecida para no soportar la fase de envío en la administración de procesos. Puede habilitar el soporte de la fase de envío para cualquiera de las dimensiones aplicables cambiando el valor a "S" (para Sí). Para obtener más información, consulte la *Guía del administrador de Oracle Hyperion Financial Management*.

Cuenta de validación

No se ha establecido ninguna cuenta de validación. La cuenta de validación se puede utilizar para evitar el bloqueo de datos o el ascenso de unidades de proceso si se implementa la administración de procesos. Para obtener más información, consulte la *Guía del administrador de Oracle Hyperion Financial Management*.

Métodos de consolidación

Oracle Hyperion Tax Provision está configurado para utilizar el proceso predeterminado de consolidación y eliminación incluido como parte de Oracle Hyperion Financial Management. El método de consolidación se utiliza como parte del proceso de consolidación si se hace referencia a él en la regla de consolidación, y se utiliza para el cálculo de la propiedad.

La aplicación Tax Provision está configurada sin ningún método de consolidación. Si es necesario, puede definir los métodos de consolidación para la aplicación.

Cálculo de la propiedad

Puede utilizar la función Administrar propiedad de Financial Management para especificar porcentajes de propiedad. Los datos se acumulan en entidades padre en función de los porcentajes de propiedad. Los porcentajes de consolidación se introducen mediante la cuenta del sistema de porcentaje de consolidación [PCon], o bien mediante la introducción de información sobre las acciones. El sistema calcula el porcentaje de consolidación mediante el uso de la información sobre las acciones.

Para obtener más información, consulte la *Guía del administrador de Oracle Hyperion Financial Management*.

Ejemplo: el siguiente ejemplo muestra cómo establecer porcentajes de propiedad para una entidad base que es una sociedad.

Para establecer un porcentaje de propiedad del 50% para la entidad base (FLE204_LP), realice los pasos siguientes:

Base Entity: FLE204_LP

Year: 2013

Period: P12/P13

Percent consolidation [PCon]: 50

A continuación, debe especificar el método de consolidación Consolidar todo con datos para consolidar los datos en el nivel padre.

Nota:

Asegúrese de utilizar la opción Consolidar todo con datos para consolidar datos en el nivel padre. En Financial Management, antes del cálculo, el sistema borra los valores calculados para las entidades base y ejecuta los cálculos. Para las entidades padre, borra las celdas calculadas antes de la consolidación. Si solo calcula los datos en el nivel de entidad base, puede que los datos no se acumulen con precisión a partir de los hijos y las entidades descendientes. El sistema solo calcula impuestos sobre las celdas que contienen datos. Para las celdas NoData, el cálculo de impuestos se omite en la cuenta y permanece el impuesto calculado originalmente. Debe consolidar la entidad padre hasta la raíz para asegurarse de que todos los datos se calculan correctamente.

Dimensión Currency/Value

El archivo de metadatos de Oracle Hyperion Tax Provision define la mayoría de las monedas del mundo mediante códigos de moneda ISO de tres caracteres. La conversión predeterminada de Oracle Hyperion Financial Management se procesa en función de las monedas predeterminadas de las entidades.

Nota:

Oracle recomienda conservar sólo las monedas que actualmente sean necesarias y las que vayan a serlo en un futuro inmediato en la dimensión Currency del archivo de metadatos final. Si conserva códigos de moneda innecesarios, puede producirse una degradación del rendimiento. Tenga en cuenta que la dimensión Currency se utiliza sólo para la moneda de las entidades.

Debe terminar de modificar las entidades y sus monedas necesarias antes de finalizar las monedas. De manera predeterminada, las monedas aparecen en la secuencia en que fueron creadas. Si se suprime alguna moneda, debe comprobar todas las entidades para asegurarse de que no se utilice como moneda predeterminada una moneda suprimida.

Las monedas definidas, además de para una serie de miembros del sistema predefinidos, se utilizan para crear la dimensión Value.

Propiedades definidas por el usuario

Puede especificar propiedades definidas por el usuario (DU) para asignar una propiedad funcional a los miembros de dimensiones.

Cada miembro de dimensión tiene disponibles tres campos definidos por el usuario. Para obtener más información, consulte la sección de cada dimensión.

La aplicación Oracle Hyperion Tax Provision utiliza propiedades definidas por el usuario para varias finalidades, por ejemplo, para especificar qué reglas se van a ejecutar en determinados puntos de vista, para identificar los miembros que comparten una propiedad funcional común, o bien para proporcionar otra información específica de los miembros.

Dimensión Scenario

El archivo de metadatos de Oracle Hyperion Tax Provision contiene un escenario predeterminado denominado Real, que se utiliza para introducir los datos de la aplicación de impuestos. La vista predeterminada para el escenario está establecida en YTD. La frecuencia predeterminada está establecida en Acumulado mensual para introducir datos de manera mensual. Puede cambiar este valor si introduce datos con otra frecuencia.

La configuración de ZeroView para los datos ajustados y no ajustados está establecida actualmente como YTD. Puede cambiar otros valores en función de las necesidades de su aplicación e incluir escenarios adicionales para su revisión o análisis.

Propiedades definidas por el usuario de Scenario

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|--|
| Nombre de propiedad | Miembro de escenario de origen |
| Palabra clave | SrcSc |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | <Scenario member>, por ejemplo, Real |
| Valor predeterminado | Ninguno |
| Ejemplo | Forecast:UD1:SrcSc:Actual |
| Descripción | Esta propiedad especifica el miembro de escenario de origen que se utilizará para rellenar los balances de apertura entre escenarios. Resulta especialmente útil para desarrollar una previsión o un plan en un nuevo miembro de escenario ya que permite agregar balances iniciales de otro escenario como, por ejemplo, el escenario Real. |

| Propiedad | Valor |
|---------------------|---------------|
| Nombre de propiedad | Año de origen |

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|---|
| Palabra clave | SrcYr |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | <Source Year member>, por ejemplo, 1 |
| Valor predeterminado | Ninguno |
| Ejemplo | Previsión: UD1=SrcYr:1 |
| Descripción | Esta propiedad especifica el miembro de año de origen que se utilizará para rellenar los balances de apertura entre escenarios. El valor de esta propiedad indica el año actual menos el valor. Por ejemplo, el valor 1 indica el año actual (2014) - 1 = 2013. |

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|---|
| Nombre de propiedad | Periodo de origen |
| Palabra clave | SrcP |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | <Source Period member>, por ejemplo, P12 |
| Valor predeterminado | Ninguno |
| Ejemplo | Previsión: UD1=SrcP:P11 |
| Descripción | Esta propiedad especifica el miembro de periodo de origen que se utilizará para rellenar los balances de apertura entre escenarios. |

Dimensión Entity

El archivo de metadatos proporcionado con la aplicación incluye una estructura de entidades de ejemplo. La dimensión es jerárquica y se basa en la estructura de entidades legal de su organización. La estructura principal contiene dos grupos de entidades con sus correspondientes entidades legales. También existe una estructura de jerarquía alternativa para ilustrar las funciones de compensación de jurisdicción y presentación unitaria.

Debe modificar la estructura de la jerarquía de entidades para reflejar los miembros de entidad adecuados para la aplicación. Puede utilizar entradas de palabras clave para definir las propiedades de entidad para su procesamiento. En la aplicación de ejemplo, se proporcionan a modo de ejemplo entradas de palabras clave.

Asegúrese de agregar las entradas de palabras clave adecuadas para las propiedades definidas por el usuario que sean necesarias.

Jerarquía de entidades legales

En el siguiente gráfico se muestra la jerarquía de entidades legales y sus propiedades definidas por el usuario proporcionadas en la aplicación de ejemplo.

```

Entity
|__ [None]
|__ LegalEntities
|__ DomesticEntities
|__ WesternUSA
|__ LE103 (Domicile:US~RDeduct:Yes)
|__ LE104Parent (Domicile:US~TaxCalc:Yes
Grps:TaxPools&TaxCredits&NOL&TARF)
|__ LE104Div100 (Domicile:US~TaxCalc:No)
|__ LE104Div200 (Domicile:US~TaxCalc:No)
|__ EasternUSA (NettingNat:No)
|__ LE101 (Domicile:US~RDeduct:Yes~VAllowAlloc:No)
|__ LE102 (Domicile:US~RDeduct:Yes)
|__ ForeignEntities
|__ TotalUK
|__ FLE601 (Domicile:UK)
|__ FLE602 (Domicile:UK)
|__ FLE603 (Domicile:UK)
|__ TotalCanada (CalcNIBTFX:Yes)
|__ FLE204Parent (Domicile:CA~TaxCalc:Yes
Grps:TaxCredits&NOL&TARF)
|__ FLE204 (Domicile:CA~TaxCalc:No)
|__ FLE204_P1 (Domicile:US)
|__ FLE204_LP (Domicile:US~TaxCalc:No)
|__ FLE201 (Domicile:CA)
|__ FLE202 (Domicile:CA)
|__ FLE203 (Domicile:CA)

|__ FLE300 (Domicile:CH)
|__ FLE400 (Domicile:DE)
|__ FLE500 (Domicile:FR)

```

Alternate Entity Hierarchy

```

AlternateHierarchy
|__ ConsolGroup1 (NettingNat:Yes~NettingReg:Yes)
|__ LE101 (Domicile:US~RDeduct:Yes~VAllowAlloc:No)
|__ LE102 (Domicile:US~RDeduct:Yes)
|__ ConsolGroup2 (NettingNat:Yes)
|__ LE101 (Domicile:US~RDeduct:Yes~VAllowAlloc:No)
|__ FLE201 (Domicile:CA)
|__ ConsolGroup3 (NettingNat:Yes)
|__ EasternUSA (NettingNat:No)
|__ ConsolGroup1 (NettingNat:Yes~NettingReg:Yes)
|__ ConsolGroup4 (NettingNat:No)
|__ LE101 (Domicile:US~RDeduct:Yes~VAllowAlloc:No)
|__ LE102 (Domicile:US~RDeduct:Yes)

```

Propiedades definidas por el usuario de la entidad

Se deben definir estas propiedades especiales definidas por el usuario de la entidad para la aplicación de impuestos.

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|---|
| Nombre de propiedad | Permitir compensación jurisdiccional nacional |
| Palabra clave | NettingNat |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | Sí o No. Sólo es válido cuando se especifica en el nivel de la entidad padre. |
| Valor predeterminado | No |

| Propiedad | Valor |
|-------------|---|
| Ejemplo | NettingNat: Sí |
| Descripción | <p>Este valor se utiliza para la compensación jurisdiccional. Las clasificaciones de activos/ pasivos de impuesto diferido se calculan en el nivel padre si el valor es Sí para la entidad padre. El valor se utiliza junto con una jerarquía de entidades alternativa en la que la compensación es necesaria. El resultado de la compensación jurisdiccional no afecta al movimiento de activos y pasivos de impuestos diferidos en el diferimiento de cuenta de impuestos. Los cálculos se realizan sólo cuando todos los miembros base de la entidad padre tienen el mismo domicilio y no hay otros descendientes con el valor de propiedad establecido en Sí. Si se aplica la compensación jurisdiccional, los cálculos de activos y pasivos, asignación de VA y reclasificación se realizan en el nivel de entidad padre y se pueden ver en la sección de clasificación del diferimiento de impuesto diferido. Esto está diseñado para una jerarquía de entidades alternativa.</p> <p>Por ejemplo:</p> <p>ConsolGroup1</p> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; display: inline-block; text-align: center;"> <p>L E 1 0 1 L E 1 0 2</p> </div> <p>ConsolGroup1 es una jerarquía alternativa con dos entidades, (LE101 y LE102), que también forman parte de la jerarquía EasternUSA.</p> |

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|--------------------------------|
| Nombre de propiedad | Permitir presentación unitaria |
| Palabra clave | NettingReg |
| Campo definido por el usuario | ALL |

| Propiedad | Valor |
|----------------------|--|
| Entrada válida | Sí o No. Sólo es válido cuando se especifica en el nivel de la entidad padre. |
| Valor predeterminado | No |
| Ejemplo | NettingReg: Sí |
| Descripción | Este valor es similar al valor Nacional y se utiliza para la presentación unitaria. Las clasificaciones de activos/pasivos de impuesto diferido se calculan en el nivel padre si el valor es Sí para la entidad padre. El resultado de la presentación unitaria no afecta al movimiento de activos y pasivos de impuestos diferidos en el arrastre de cuenta fiscal. Los cálculos se realizan sólo cuando todos los miembros base de la entidad padre tienen el mismo domicilio y no hay otros descendientes con el valor de propiedad establecido en Sí. La compensación adicional se debe establecer en Sí en la región (miembro Jurisdicción). Los cálculos de reclasificación se realizan en el nivel de entidad padre y se pueden ver en la sección de clasificación del diferimiento de impuesto diferido. |

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|--|
| Nombre de propiedad | CalcNIBTFX |
| Palabra clave | CalcNIBTFX |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | Sí o No |
| Valor predeterminado | No |
| Ejemplo | TotalCanada:CalcNIBTFX:Yes |
| Descripción | Esta propiedad permite utilizar una cuenta de conversión de reemplazo NIBT para la entidad padre. De forma predeterminada, la tasa no se puede introducir en el padre. Esta propiedad permite introducir la tasa en el padre. CalcNIBTFX: Sí permite la entrada para las cuentas de tasas de reemplazo definidas en esta jerarquía (CurrencyRates \Overriderates). |

| Propiedad | Valor |
|---------------------|-------------------|
| Nombre de propiedad | País de domicilio |

| Propiedad | Valor |
|---|--|
| Palabra clave | Domicilio |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | Uno de los países de la jerarquía de Nacional definido en la dimensión Jurisdiction. |
| Valor predeterminado | <Blank>. Esta palabra clave se debe especificar para todas las entidades base. |
| Ejemplo | Domicile: US |
| Descripción | Esta entrada se utiliza para identificar el principal lugar de negocio de la entidad y para identificar qué miembro de jurisdicción es válido para la entidad. Por ejemplo, si la entidad se establece con la residencia en EE. UU., el miembro de jurisdicción válido en AllNational para la entidad es US. Dado que US también tiene miembros regionales, todos los miembros de US_Regions son posibles miembros válidos de la jurisdicción para la entidad. |
| Atención: | |
| Si cambia el domicilio de una entidad, debe borrar los datos de la entidad, cargar metadatos y reglas (incluso si no se han realizado cambios en las reglas), y volver a realizar el cálculo. | |

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|---|
| Nombre de propiedad | Grupos |
| Palabra clave | Grps |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | <Valid group names separated by &> |
| Valor predeterminado | Ninguno |
| Ejemplo | LE101: Grps:G1&G2&G3 |
| Descripción | Los grupos definidos para las cuentas (cuentas de impuesto o BVT) se pueden especificar mediante el uso de esta propiedad. Se pueden especificar varios grupos mediante un ampersand (&) en la palabra clave. Esto permite la entrada de datos para aquellas cuentas que pertenecen al grupo en el nivel padre. |

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|--|
| Nombre de propiedad | Deducción regional |
| Palabra clave | RDeduct |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | Sí o No |
| Valor predeterminado | No |
| Ejemplo | RDeduct: Sí |
| Descripción | Este valor especifica si el gasto en impuestos regional es deducible, o si el beneficio de impuestos regional es gravable en el aprovisionamiento nacional. Por ejemplo, si la entidad tiene RDeduct:Sí, y si la entidad tiene dos regiones válidas, el importe deducible en el aprovisionamiento nacional es la suma del aprovisionamiento actual regional de ambas regiones activas. |

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|------------------------|
| Nombre de propiedad | TaxCalc |
| Palabra clave | TaxCalc |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | Sí o No |
| Valor predeterminado | Ninguno |
| Ejemplo | EasternUSA:TaxCalc:Yes |

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|---|
| Descripción | <p>Esta propiedad se puede utilizar para permitir cálculos de impuestos. De forma predeterminada, los cálculos de impuestos se realizan en la entidad base y no se ejecutan en la entidad padre. Para cambiarlo, puede utilizar esta propiedad.</p> <p>TaxCalc:Yes. Los siguientes cálculos de impuestos se realizan en la entidad especificada.</p> <p>Clear_ValidationCellText</p> <p>Pre_TaxCalculations()</p> <p>Calculate_TaxCalculations(True)</p> <p>Post_TaxCalculations()</p> <p>Pre_TARF()</p> <p>Calculate_TARF</p> <p>Post_TARF()</p> <p>Pre_FIN18()</p> <p>Calculate_FIN18</p> <p>Post_FIN18()</p> <p>Pre_Validations()</p> <p>Calculate_Validations</p> <p>Post_Validations()</p> <p>Clear_Zeros</p> <p>TaxCalc:No. Los cálculos de impuestos mencionados anteriormente no se realizarán.</p> |
| Propiedad | Valor |
| Nombre de propiedad | TaxRate |
| Palabra clave | TaxRate |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | Sí o No |
| Valor predeterminado | Sí |
| Ejemplo | FLE601:TaxRate:No |
| Descripción | <p>Esta opción se aplica a la entidad para la que se deben introducir datos en los datos de impuestos efectuados.</p> <p>Si TaxRate está establecido en No, se permite la entidad para introducir importes de impuestos efectuados directamente en el programa Entrada de impuestos diferidos y no se permite introducir tasas de impuestos en la entidad.</p> |

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|--|
| Nombre de propiedad | Asignación de asignaciones de valoración |
| Palabra clave | VAllowAlloc |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | Sí o No |
| Valor predeterminado | No |
| Ejemplo | VAllowAlloc: Sí |
| Descripción | Este valor especifica si la asignación de VA se utiliza para los asientos en TARF. |

Nota:

No se pueden introducir datos directamente en las cuentas de asignación de VA, ya que son los cálculos.

Visualización de propiedades de entidad

El administrador de la aplicación debe definir las propiedades de la entidad en los metadatos, tal y como se describe en la sección anterior, utilizando las palabras clave definidas por el usuario. Los usuarios pueden ver la información de las propiedades en la pantalla Propiedades de entidad.

| Name | Allow Regional Deduction | Valuation Allowance Allocation | Domicile | Allow Jurisdictional Netting | Allow Jurisdictional Netting in Unitary Filing Group | Tax Account Groups for Data Entry | Tax Calc Enabled | Calculate FX Differences With Override Translation Rate |
|------------------|--------------------------|--------------------------------|----------|------------------------------|--|-----------------------------------|------------------|---|
| [None] | No | No | | | | | Yes | Yes |
| Eden Corporation | | | | No | No | | No | No |
| USA | | | | No | No | | No | No |
| Western USA | | | | No | No | | No | No |
| San Jose | Yes | No | US | | | | Yes | Yes |
| LE10*Parent | | | | No | No | TaxPools, TaxCredits | Yes | No |
| LE10*Div100 | No | No | US | | | | No | Yes |
| LE10*Div200 | No | No | US | | | | No | Yes |
| Eastern USA | | | | No | No | | No | No |
| Atlanta | Yes | No | US | | | | Yes | Yes |
| Stamford | Yes | No | US | | | | Yes | Yes |
| Foreign Entities | | | | No | No | | No | No |
| United Kingdom | | | | No | No | | No | No |
| London | No | No | UK | | | | Yes | Yes |
| Liverpool | No | No | UK | | | | Yes | Yes |
| Leeds | No | No | UK | | | | Yes | Yes |
| Canada | | | | No | No | | No | Yes |
| FLE20*Parent | | | | No | No | TaxCredits, NOL, TA | Yes | No |
| FLE204 | No | No | CA | | | | No | Yes |
| FLE204_P1 | | | | No | No | | No | No |
| FLE204_LP | No | No | CA | | | | No | Yes |
| Montreal | No | No | CA | | | | Yes | Yes |
| Toronto | No | No | CA | | | | Yes | Yes |

Para ver las propiedades de entidad, en el menú **Aprovisionamiento de impuestos**, seleccione **Configuración** y, a continuación, seleccione **Propiedades de entidad**; o seleccione esta opción en la lista **Tareas de aplicaciones**.

La pantalla Propiedades de entidad muestra todas las propiedades aplicables definidas en los metadatos. Puede optar por mostrar la descripción de la entidad (predeterminado), la etiqueta de la entidad o ambos.

También puede reorganizar las columnas o suprimir cualquiera de ellas.

Esta pantalla es de sólo visualización. Debe realizar cambios en el archivo de metadatos y, a continuación, volver a cargarlo en la aplicación. Debe volver a calcular los datos si hay cambios de propiedades.

Permitir ajustes

Hay dos configuraciones de metadatos de entidad que determinan si se pueden introducir ajustes de asiento para cada entidad: AllowAdjs y AllowAdjFromChildren. Actualmente no están habilitadas. Para utilizar los asientos, debe habilitar estas dos configuraciones cuando sea necesario.

Todos los datos se introducen en <Moneda de entidad> sólo en las entidades base. Debe utilizar la dimensión Value de <Moneda de entidad> cuando el valor de los ajustes de asientos esté habilitado para las entidades aplicables.

Todos los miembros de la dimensión Entity se definen con sus propias propiedades de Oracle Hyperion Financial Management estándar. Para obtener más información, consulte la *Guía del administrador de Oracle Hyperion Financial Management*.

Socios intercompañía

Actualmente, las entidades base no están configuradas como entidades ICP. Se pueden establecer como socios intercompañía si es aplicable.

Dimensión Account

La dimensión Account proporciona cuentas para la entrada de todos los datos necesarios para la aplicación de impuestos. Esta dimensión incluye cuentas del libro contable o el balance de comprobación de origen, así como las cuentas fiscales que se utilizan para el cálculo y el aprovisionamiento dentro de la aplicación. Existen cuentas adicionales con fines de configuración.

Algunas cuentas están definidas como parte de la aplicación Oracle Hyperion Tax Provision y no debe modificarlas ni eliminarlas. Estas cuentas se describen en las siguientes secciones.

El administrador crea las cuentas del libro según su plan de cuentas. La aplicación Tax Provision de ejemplo incluye ejemplos de cuentas para Hoja de balance y Pérdidas y ganancias. Si inicia una implementación mediante esta aplicación de impuestos de ejemplo, debe eliminar las cuentas del libro y reemplazarlas por su propio plan de cuentas. En secciones posteriores se proporciona información adicional sobre la configuración de cuentas del libro.

Agrupaciones de cuentas

La dimensión Account se organiza en los siguientes subgrupos. El miembro superior de cada subgrupo se define como tipo de cuenta "GROUPLABEL".

Account

- |___ [None]
- |___ CurrencyRates
- |___ TaxSettings
- |___ BookAccounts
- |___ TaxAccounts
- |___ OtherTaxAccounts
- |___ SupplementalSchAccounts
- |___ TARFAccounts
- |___ TaxBasisBalanceSheet
- |___ Reports
- |___ ValidationAccounts

| Grupo | Comentarios |
|---------------|---|
| CurrencyRates | <p>Las cuentas del subgrupo CurrencyRates (Tipo de cambio a la apertura, Tipo de cambio al cierre, Tipo de cambio promedio) son cuentas de tipos de cambio que se van a utilizar para la conversión de monedas. Puede sustituirlas por sus propias cuentas de tipos de cambio.</p> <p>También se hace referencia al tipo predeterminado de la cuenta de balance y al tipo predeterminado de las cuentas del tipo de cambio de la cuenta de flujo en la sección Configuración de la aplicación. Por lo tanto, los cambios en las cuentas de tipo de cambio también se deben reflejar en la configuración de la aplicación.</p> |
| TaxSettings | <p>Las cuentas del subgrupo TaxSettings son cuentas de tasas de impuestos que se utilizan para calcular el aprovisionamiento de impuestos nacional y el aprovisionamiento de impuestos regional. Contiene las tasas de impuestos de apertura y cierre del año actual que se utilizan para calcular gastos en impuestos actuales y los impuestos diferidos. Para el cálculo de impuestos regionales, también contiene el porcentaje de prorrateo y la cuenta de la tasa de impuestos prorrateada calculada para la tasa de apertura y cierre. En este subgrupo también se incluyen otras configuraciones de impuestos para los cálculos de los devengos (RTA).</p> |

| Grupo | Comentarios |
|------------------|--|
| BookAccount | <p>Las cuentas del subgrupo BookAccounts son cuentas de origen de la aplicación y se pueden reemplazar por su propio plan de cuentas. Debe contener las cuentas de la hoja de balance (Activos/Pasivos/ Participaciones), así como las cuentas de Pérdidas y ganancias (Ingresos/Gastos). En las cuentas del libro, se pueden capturar los datos del balance de comprobación de los datos del libro mayor o del sistema de contabilidad de la aplicación de consolidación, como Oracle Hyperion Financial Management. Puede capturar ambos conjuntos de datos en la misma cuenta, ya que el tipo de datos se almacena en la dimensión DataCategory.</p> <p>En la aplicación, el sistema calcula automáticamente la diferencia entre el balance de comprobación de saldos y el importe del libro, y almacena la diferencia en el miembro TBClosingAutoAdjustment de la dimensión RollForward.</p> |
| TaxAccounts | <p>Las cuentas del subgrupo TaxAccounts se utilizan para calcular el aprovisionamiento de impuestos actual y diferido para impuestos regionales y nacionales. Incluyen las cuentas para el ajuste de diferencias temporales y diferencias permanentes, así como las cuentas para la reclasificación. También hay cuentas para el total de créditos de impuestos y de pérdidas fiscales del periodo actual y traslados de saldo de periodos anteriores. Algunas de las cuentas padre de este subgrupo se consideran cuentas del sistema, por lo que no debe eliminarlas ni cambiarlas. Debe crear cuentas de diferencias temporales y diferencias permanentes para la aplicación. La aplicación de impuestos de ejemplo contiene algunas cuentas de diferencias permanentes y temporales de ejemplo.</p> |
| OtherTaxAccounts | <p>En este subgrupo se incluyen cuentas fiscales adicionales. Esto incluye cuentas para almacenar el importe y el porcentaje de asignación de la provisión de valoración calculada, el cálculo de la tasa de impuestos efectivos (ETA) estatutarios y regionales, y la información de la tasa de ETA consolidada. La mayoría de las cuentas fiscales son cuentas del sistema que se utilizan para el cálculo. No debe eliminarlas ni cambiarlas.</p> |

| Grupo | Comentarios |
|--------------------------|---|
| SupplementalSchAccounts | <p>Las cuentas del subgrupo de cuentas del programa adicional son cuentas fiscales que se utilizan para la generación de informes de detalles adicionales. Como ejemplo de detalles adicionales incluidos en la aplicación de impuestos de ejemplo está el conjunto de cuentas Multas y penalizaciones. Estas cuentas proporcionan detalles adicionales sobre la información específica de multas y penalizaciones, que son diferencias permanentes en el aprovisionamiento actual. Este subgrupo de cuentas contiene cuentas para almacenar los créditos de impuestos nacionales y las pérdidas. La información detallada adicional sobre cualquier importe de distribución en ejercicios posteriores de años anteriores se almacena en los miembros DataCategory por año, así como las actividades detalladas para los balances de apertura, con el importe del año actual. Los detalles de utilización y caducidad se almacenan en los miembros RollForward de estas cuentas.</p> <p>Otro ejemplo de las cuentas que se incluyen en este subgrupo es capturar la actividad del periodo actual y el balance de cierre de la diferencia temporal basada en el libro frente a la hoja de balance basada en impuestos.</p> <p>Puede configurar estas cuentas para la implementación y eliminarlas si ya no son necesarias.</p> |
| Cuentas TARF | <p>Las cuentas de este subgrupo se utilizan para capturar el balance de las cuentas fiscales (incluidos los gastos totales, los activos diferidos y los pasivos) tal y como los calcula el aprovisionamiento de impuestos, y comparar los importes con el sistema de origen, de modo que los asientos de los impuestos se puedan utilizar para ajustar el sistema de origen en la entidad legal individual.</p> |
| Hoja de balance TaxBasis | <p>Las cuentas del subgrupo Hoja de balance de base de impuesto son las cuentas de hoja de balance que se utilizan para capturar los datos de la hoja de balance para la base del impuesto. Debe tener una estructura de cuentas similar a la del subgrupo Cuentas del libro, pero debe tener cuentas de diferencias temporales adicionales que reflejen cuál debe ser el balance para la base del impuesto.</p> |
| Informes | <p>Las cuentas de los subgrupos Informes están configuradas como jerarquías alternativas que se utilizan exclusivamente para la generación de informes.</p> |

| Grupo | Comentarios |
|--------------------|---|
| ValidationAccounts | Las cuentas de este subgrupo se utilizan con fines de validación. Se utilizan para validar las NOL totales, la tasa de impuestos efectiva total, CETR, SETR, RETR para asegurarse de que los totales cuadren. |

Subgrupo Tasas de cambio

El subgrupo Tasas de cambio contiene las cuentas de tipos de cambio que se utilizan para la conversión de moneda. Se pueden configurar en la implementación con sus cuentas de tasas. La aplicación de impuestos de ejemplo incluye las siguientes cuentas de tasas de cambio.

```

CurrencyRates
|  __OpeningRate
|  __ClosingRate
|  __AverageRate
|  __OverrideRate
|      |  __NIBTOVERRIDERate
|  TAREPaymentsAndRefundsRate

```

Tabla 3-2 *CurrencyRates - Tipos de cambio que se utilizan para la conversión de moneda - Etiqueta de grupo*

| Grupo | Descripción | Tipo de cuenta | Calculado | Comentarios |
|-------------|---|----------------|-----------|--|
| OpeningRate | Tipo de cambio a la apertura al principio del periodo | CurrencyRate | Sí | El tipo de cambio de apertura se recupera a partir del tipo de cierre (A#ClosingRate) del último periodo del año anterior. En la aplicación de ejemplo, se trata del tipo del periodo P12 del año anterior. |
| ClosingRate | Tipo de cierre al final del periodo | CurrencyRate | No | El tipo de cambio de cierre lo introduce el usuario. Se puede introducir manualmente en el formulario Tipos de cambio, o a través de la carga de datos. El tipo de cambio a la apertura se utiliza en la conversión predeterminada de las cuentas cuadradas. |

Tabla 3-2 (Continuación) CurrencyRates - Tipos de cambio que se utilizan para la conversión de moneda - Etiqueta de grupo

| Grupo | Descripción | Tipo de cuenta | Calculado | Comentarios |
|----------------------------|---|-------------------|-----------|---|
| AverageRate | Tipo de cambio promedio del periodo | CurrencyRate | No | El tipo de cambio promedio del periodo lo introduce el usuario. Se puede introducir manualmente en el formulario Tipos de cambio, o a través de la carga de datos. El tipo de cambio promedio se utiliza en la conversión predeterminada de las cuentas de flujo. |
| OverrideRate | Miembro padre de todas las cuentas de tasas de reemplazo de conversión NIBT | Etiqueta de grupo | No | Todas las cuentas de tasas de reemplazo de conversión se deben agregar a este padre, que se puede utilizar como tasa de reemplazo de conversión para las cuentas de la jerarquía NIBTAdjusted. |
| NIBTOVERRIDERate | Cuenta de tasas de reemplazo de conversión | Tasa de cambio | No | Cuenta de tasas de reemplazo que se va a utilizar para la conversión de la cuenta NIBT. |
| TARFPaymentsAndRefundsRate | Tasa de reemplazo de conversión para pagos y devoluciones de TARF | Tasa de cambio | No | Los pagos y devoluciones de TARF se convierten a la tasa de reemplazo especificada, independientemente de la configuración de la aplicación. |

En la sección Configuración de la aplicación del archivo de metadatos se hace referencia a la información de la cuenta de tasas de cambio. Si cambia la información de la cuenta de tipos en la aplicación, debe realizar los cambios correspondientes en la sección Configuración de la aplicación de los metadatos.

La información de la cuenta de tasas de cambio también se utiliza para la conversión de moneda en el archivo de reglas. Si utiliza un conjunto diferente de cuentas definido para las tasas de cambio, debe modificar la sección Constante del archivo de reglas para las siguientes tasas:

```
Const A_EXCHANGE_RATE_GLOBAL_PARENT = "CurrencyRates"
```

```
Const A_RATE_OPENING = "OpeningRate"
```

```
Const A_RATE_AVERAGE = "AverageRate"
```

```
Const A_RATE_CLOSING = "ClosingRate"
```

Subgrupo Configuración de impuestos

El subgrupo Configuración de impuestos contiene cuentas para capturar las distintas configuraciones necesarias para el cálculo de impuestos principales para los aprovisionamientos de impuestos nacionales y regionales.

Dado que la configuración de impuestos se utiliza en el cálculo del aprovisionamiento de impuestos, se consideran cuentas del sistema y no debe modificarlas ni eliminarlas. La única excepción es la cuenta AutoAdjTrigger.

```
TaxSettings
|__TaxRates
|__TaxApportionmentReg
|__AppTaxRates
|__OverrideTaxRates
|__RTACopy
|__AutoAdjTrigger
|__TaxAutomation
|__Inactive
```

Cuenta Disparador de ajuste automático

La jerarquía de cuentas Disparador de ajuste automático (AutoAdjTrigger) se utiliza para disparar el cálculo del ajuste del balance de comprobación con respecto al cierre del libro. En las aplicaciones en las que se cargan datos del balance de comprobación y del libro, es posible que haya una discrepancia entre los dos importes, porque los datos del balance de comprobación se suelen cargar cuando hay disponibles datos del sistema de contabilidad, mientras que el importe de los datos del libro final podría contener los ajustes realizados en los datos del sistema de contabilidad original.

El sistema calcula la diferencia entre los dos importes y ajusta automáticamente los datos del balance de comprobación para que sean iguales a los del libro mediante el almacenamiento de la diferencia en el miembro RollForward RF#TBClosingAutoAdjustment.

El disparador de ajuste automático dispara el proceso de ajuste automático si existen datos reales en las cuentas Hoja de balance o Pérdidas y ganancias. Para determinar el disparador adecuado, debe incluir los detalles de la cuenta del libro correspondientes (por ejemplo, el total de la hoja de balance y el total de ingresos netos) en la estructura de la cuenta AutoAdjTrigger.

Si no desea que el sistema dispare automáticamente el ajuste automático en función de los datos de cuentas del libro, puede configurar la cuenta "AutoAdjTrigger" como cuenta de entrada base e introducir manualmente un importe para disparar el proceso de ajuste automático.

A continuación se muestra un ejemplo proporcionado en la aplicación de impuestos de ejemplo donde la estructura de cuentas del libro se incluye en la jerarquía AutoAdjTrigger:

| | |
|-------------------|-------------------------|
| AutoAdjTrigger | (Auto Adjust Trigger) |
| ___BalanceSheet * | (Balance Sheet Account) |
| ___90000 * | (Net Income) |

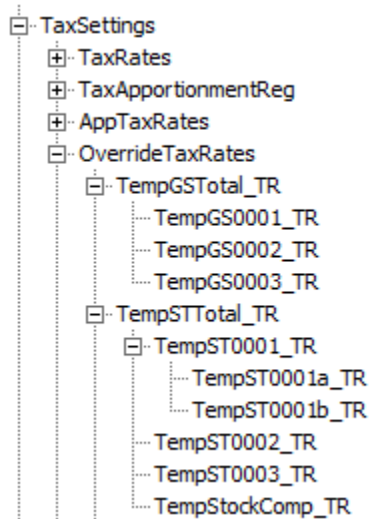
En el archivo de reglas, se utiliza una palabra clave de constante para identificar la cuenta para disparar los ajustes automáticos.

```
Const A_AUTOADJ_TRIGGER = AutoAdjTrigger
```

Si decide utilizar otra cuenta en lugar de AutoAdjTrigger, debe realizar los cambios correspondientes en el archivo de reglas para la palabra clave de constante.

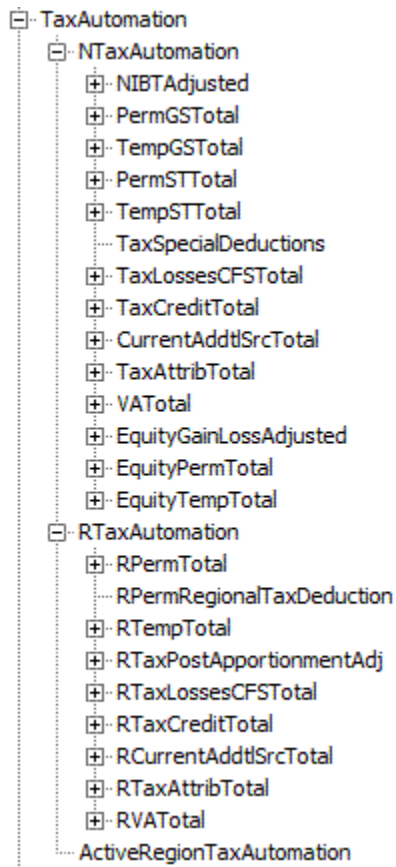
Cuentas OverrideTaxRates

El subgrupo TaxSettings también incluye una jerarquía de cuentas para OverrideTaxRates. Las cuentas para almacenar tasas de impuestos de reemplazo tienen el sufijo _TR. Consulte [Adición de cuentas de reemplazo de tasas de impuestos](#).



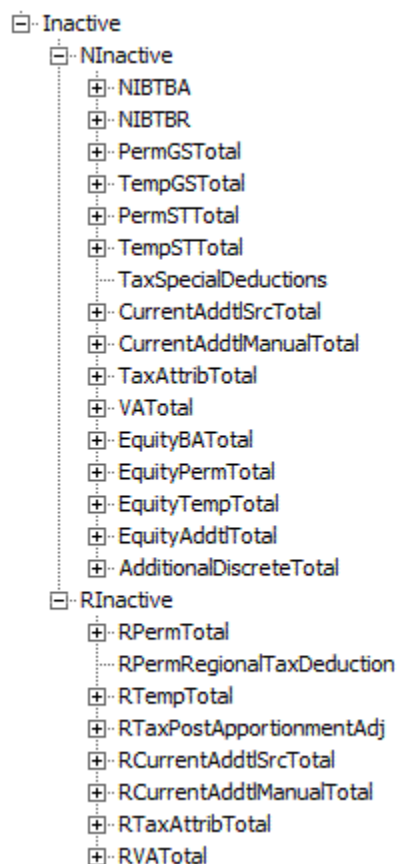
Cuentas de automatización de impuestos

Las cuentas se incluyen en cada jerarquía respectiva (cuentas nacionales en NTaxAutomation y cuentas regionales en RTaxAutomation) para habilitar la automatización de impuestos. Estas cuentas solo se muestran en la pantalla personalizada Automatización de impuestos.



Cuentas inactivas

Las cuentas se incluyen en cada jerarquía respectiva (cuentas nacionales en NInactive y cuentas regionales en RInactive) para poder especificar las cuentas como activas por entidad. Estas cuentas sólo se muestran en los formularios de datos Regional inactiva e Inactiva.



Cuentas de prorrateo de impuestos

Cuando corresponda, se deben proporcionar las tasas de prorrateo de impuestos regionales por entidad legal para calcular el gasto en impuestos diferidos y actuales regional y los activos/pasivos de impuestos diferidos. No debe modificar ninguna de las siguientes cuentas de prorrateo de impuestos.

Tabla 3-3 TaxApportionmentReg - Prorrateo de impuestos regionales - Etiqueta de grupo

| Grupo | Descripción | Tipo de cuenta | Calculado | Comentarios |
|----------------------------|---|--------------------|-----------|---|
| TaxApportionmentRegOpening | Prorrateo de impuestos regionales de apertura | Balance recurrente | Sí | <p>El tipo de prorrateo de impuestos de apertura se recupera a partir del tipo de cambio al cierre del último periodo del año anterior.</p> <p>En la aplicación de ejemplo, se trata del tipo del periodo P12 del año anterior.</p> <p>La recuperación forma parte de los cálculos de reglas.</p> |

Tabla 3-3 (Continuación) TaxApportionmentReg - Prorrateo de impuestos regionales - Etiqueta de grupo

| Grupo | Descripción | Tipo de cuenta | Calculado | Comentarios |
|----------------------------|--|-----------------------|------------------|--|
| TaxApportionmentRegCy | Prorrateo de impuestos regionales del año actual | Balance recurrente | No | El tipo de prorrateo de impuestos actual lo introduce el usuario. Se puede introducir manualmente en el formulario Tipos, o a través de la carga de datos. |
| TaxApportionmentRegClosing | Prorrateo de impuestos regionales de cierre | Balance recurrente | No | El tipo de prorrateo de impuestos de cierre lo introduce el usuario. Se puede introducir manualmente en el formulario Tipos, o a través de la carga de datos. |

Tabla 3-3 (Continuación) TaxApportionmentReg - Prorrateso de impuestos regionales - Etiqueta de grupo

| Grupo | Descripción | Tipo de cuenta | Calculado | Comentarios |
|--------------|---------------------|----------------|-----------|--|
| ActiveRegion | Valor Región activa | Balance | Sí | <p>El valor Región activa se utiliza como parte del cálculo de impuestos principal regional.</p> <p>Si el impuesto regional es válido para la entidad, el sistema comprueba si la región es una región activa que se debe incluir como parte del cálculo regional.</p> <p>Para determinar si el valor de Región activa debe estar establecido en 1 o no, el sistema comprueba si al menos se ha introducido una de las tres tasas de impuestos regionales para la región (Tasa de apertura, Tasa promedio o Tasa de cierre). Si se ha introducido alguna de las tasas, la región se considera "activa" y se debe incluir como parte del cálculo de impuestos regional.</p> |

Cuentas de tasas de impuestos

Se deben proporcionar las tasas de impuestos sobre ingresos por entidad legal. No debe modificar ninguna de las siguientes cuentas de tasas de impuestos.

Tabla 3-4 Tasas de impuestos - Tasas de impuestos - Etiqueta de grupo

| Grupo | Descripción | Tipo de cuenta | Calculado | Comentarios |
|------------|------------------------------------|--------------------|-----------|--|
| TaxRatesPY | Tasa de impuestos del año anterior | Balance recurrente | Sí | La tasa de impuestos estatutaria nacional o regional del año anterior. La tasa de impuestos se recupera a partir de la tasa de cierre (A#TaxRatesCY) del último periodo del año anterior. En la aplicación de ejemplo, se trata de la tasa desde el Periodo P12 del año anterior. La recuperación forma parte de los cálculos de reglas. |
| TaxRatesCY | Tasa de impuestos del año actual | Balance recurrente | No | La tasa de impuestos estatutaria nacional o regional del periodo actual. Se utiliza en el cálculo del aprovisionamiento actual así como otros cálculos del diferimiento del impuesto diferido. La tasa de impuestos del periodo actual lo introduce el usuario. Se puede introducir manualmente en el formulario Tipos, o a través de la carga de datos. |

Tabla 3-4 (Continuación) Tasas de impuestos - Tasas de impuestos - Etiqueta de grupo

| Grupo | Descripción | Tipo de cuenta | Calculado | Comentarios |
|-----------------------|--|--------------------|-----------|--|
| TaxRateCurrentOpening | Tasa de impuestos de apertura - Actual | Balance recurrente | Sí | <p>La tasa de impuestos diferidos de principio de año para activos o pasivos diferidos actuales.</p> <p>Esta tasa de apertura se recupera a partir de la tasa de impuestos diferidos del final del año (A#TaxRateCurrentClosing) del último periodo del año anterior. En la aplicación de ejemplo, se trata de la tasa desde el Periodo P12 del año anterior.</p> <p>Esta tasa se utiliza para el cálculo de impuestos diferidos para cualquier diferencia temporal que se clasifique como activos o pasivos diferidos actuales.</p> <p>La recuperación forma parte de los cálculos de reglas.</p> |

Tabla 3-4 (Continuación) Tasas de impuestos - Tasas de impuestos - Etiqueta de grupo

| Grupo | Descripción | Tipo de cuenta | Calculado | Comentarios |
|--------------------------|---|--------------------|-----------|---|
| TaxRateCurrentClosing | Tasa de impuestos de cierre - Actual | Balance | No | <p>Tasa de impuestos diferidos de cierre del final del año. La tasa se utiliza para el cálculo de impuestos diferidos para cualquier diferencia temporal que se clasifique como activos o pasivos diferidos actuales.</p> <p>La tasa de cierre del año actual la introduce el usuario. Se puede introducir manualmente en el formulario Tipos, o a través de la carga de datos.</p> |
| TaxRateNonCurrentOpening | Tasa de impuestos de apertura - No actual | Balance recurrente | Sí | <p>La tasa de impuestos diferidos de principio de año. Esta tasa de apertura se recupera a partir de la tasa de impuestos diferidos del final del año (A#TaxRateNonCurrentClosing) del último periodo del año anterior. En la aplicación de ejemplo, se trata de la tasa desde el Periodo P12 del año anterior.</p> <p>Esta tasa se utiliza para el cálculo de impuestos diferidos para cualquier diferencia temporal que se clasifique como activos o pasivos diferidos no actuales.</p> <p>La recuperación forma parte de los cálculos de reglas.</p> |

Tabla 3-4 (Continuación) Tasas de impuestos - Tasas de impuestos - Etiqueta de grupo

| Grupo | Descripción | Tipo de cuenta | Calculado | Comentarios |
|---------------------------|--|-----------------------|------------------|---|
| TaxRateNonCurrent Closing | Tasa de impuestos de cierre - No actual | Balance recurrente | No | La tasa de impuestos diferidos de cierre de final de año. La tasa se utiliza para el cálculo de impuestos diferidos para cualquier diferencia temporal que se clasifique como activos o pasivos diferidos no actuales. La tasa de cierre del año actual la introduce el usuario. Se puede introducir manualmente en el formulario Tipos, o a través de la carga de datos. |
| TaxRateConsETR | Tasa de impuestos consolidados para ETR | Balance recurrente | No | La tasa de impuestos efectivos consolidados que se va a utilizar para el cálculo de CETR. |
| TaxRateCYEquity | Tasa de impuestos para el impuesto en equidad y reservas | Balance recurrente | Sí | Tasa de impuestos del año actual para equidad utilizada para los cálculos del impuesto en equidad y reservas. |
| TaxRateCYInterCurrent | Tasa de impuestos del aprovisionamiento de impuestos provisional para los gastos en impuestos actuales | Balance recurrente | Sí | La tasa de impuestos del año actual se utiliza para la tasa de impuestos del aprovisionamiento de impuestos provisionales para los cálculos de los gastos en impuestos actuales. |

Tabla 3-4 (Continuación) Tasas de impuestos - Tasas de impuestos - Etiqueta de grupo

| Grupo | Descripción | Tipo de cuenta | Calculado | Comentarios |
|------------------------|---|--------------------|-----------|---|
| TaxRateCYInterDeferred | Tasa de impuestos del aprovisionamiento de impuestos provisional para los gastos en impuestos diferidos | Balance recurrente | Sí | La tasa de impuestos del año actual se utiliza para la tasa de impuestos del aprovisionamiento de impuestos provisionales para los cálculos de gastos en impuestos diferidos. |
| ConsolTaxRateLocal | Tasa de impuestos consolidados para ETR de IFRS - Regional | Balance recurrente | No | La tasa de impuestos efectivos consolidados se aplicará para el cálculo regional de CETR de IFRS. |
| ConsolTaxRateNat | Tasa de impuestos consolidados para ETR de IFRS - Nacional | Balance recurrente | No | La tasa de impuestos efectivos consolidados se aplicará para el cálculo nacional de CETR de IFRS. |

Cuentas de tasas de impuestos prorrateados

No debe modificar ninguna de las siguientes cuentas de tasas de impuestos prorrateados.

Tabla 3-5 Tasas de impuestos prorrateados - Etiqueta de grupo

| Grupo | Descripción | Tipo de cuenta | Calculado | Comentarios |
|--------------|---|--------------------|-----------|---|
| AppTaxRateCY | Tasa de impuestos prorrateados del año actual | Balance recurrente | Sí | Tasa de impuestos calculada para la región, en la que se tiene en cuenta el porcentaje de prorrateo. $AppTaxRatesCY = TaxRateCY * TaxApportionmentRegCY$ |

Tabla 3-5 (Continuación) Tasas de impuestos prorrateados - Etiqueta de grupo

| Grupo | Descripción | Tipo de cuenta | Calculado | Comentarios |
|------------------------------|--|--------------------|-----------|---|
| AppTaxRatesCurrentOpening | Tasa de impuestos prorrateada de apertura - Actual | Balance recurrente | Sí | Tasa de impuestos de apertura calculada para activos o pasivos actuales, en la que se tiene en cuenta el porcentaje de prorrateo de apertura. AppTaxRatesCurrentOpening=TaxRateCurrentOpening * TaxApportionmentRegOpening |
| AppTaxRatesCurrentClosing | Tasa de impuestos prorrateados de cierre - Actual | Balance recurrente | Sí | Tasa de impuestos de cierre calculada para activos o pasivos actuales, en la que se tiene en cuenta el porcentaje de prorrateo de cierre. AppTaxRatesCurrentClosing=TaxRateCurrentClosing * TaxApportionmentRegClosing |
| AppTaxRatesNonCurrentOpening | Tasa de impuestos prorrateados de apertura - No actual | Balance recurrente | Sí | Tasa de impuestos de apertura calculada para activos o pasivos no actuales, en la que se tiene en cuenta el porcentaje de prorrateo de apertura. AppTaxRatesNonCurrentOpening=TaxRateNonCurrentOpening* TaxApportionmentRegOpening |

Tabla 3-5 (Continuación) Tasas de impuestos prorrateados - Etiqueta de grupo

| Grupo | Descripción | Tipo de cuenta | Calculado | Comentarios |
|---------------------------|--|--------------------|-----------|--|
| AppTaxRatesCurrentClosing | Tasa de impuestos prorrateados de cierre - No actual | Balance recurrente | Sí | Tasa de impuestos de cierre calculada para activos o pasivos no actuales, en la que se tiene en cuenta el porcentaje de prorrateo de cierre. AppTaxRatesNonCurrentClosing=TaxRateNonCurrentClosing* TaxApportionmentRegClosing |

Cuentas de devengo

No debe modificar ninguna de las siguientes cuentas de devengo (RTA).

Tabla 3-6 RTACopy - Copia de devengo del año de origen al año de destino - Etiqueta de grupo

| Grupo | Descripción | Tipo de cuenta | Calculado | Comentarios |
|-------------|--------------------------------|--------------------|-----------|---|
| RTAYearCopy | Año de destino de copia de RTA | Balance recurrente | No | El año de destino que introduzca para identificar dónde se copia el importe de ajuste de RTA. En la cuenta RTAYearCopy, debe especificar el año de inicio de RTA mediante la palabra clave definida por el usuario: StartYear. Consulte Propiedades definidas por el usuario de cuenta. |

Tabla 3-6 (Continuación) RTACopy - Copia de devengo del año de origen al año de destino - Etiqueta de grupo

| Grupo | Descripción | Tipo de cuenta | Calculado | Comentarios |
|---------------|------------------------------------|--------------------|-----------|--|
| RTAPeriodCopy | Periodo de destino de copia de RTA | Balance recurrente | No | El periodo de destino que introduzca para identificar dónde se copia el importe de ajuste de RTA. En la cuenta RTAPeriodCopy, especifique el periodo de inicio mediante la palabra clave definida por el usuario StartPeriod. Consulte Propiedades definidas por el usuario de cuenta . El sistema utiliza la información de RTAYearCopy y RTAPeriodCopy para determinar el año y el periodo de destino correctos para el ajuste de RTA. |

Cuentas de asignación de VA

Puede clasificar las cuentas de forma diferente para el cálculo de la asignación de VA y para los estados financieros.

Jerarquía VAClassification

Para clasificar las cuentas con fines de VAClassification, especifique las cuentas de la jerarquía VAClassification en el subgrupo Configuración de impuestos.

Nota:

Asegúrese de definir al menos un miembro en la jerarquía VAClassification.

```

|__TaxSettings
  |__VAClassification
    |__Intangibles → VAClassLevel:Yes
      |__TempST0016a → VAClassLevel:No
      |__TempST0016b → VAClassLevel:No

    |__Depreciation → VAClassLevel:Yes
      |__TempST0004 → VAClassLevel:No
      |__TempST0014a → VAClassLevel:No
      |__TempST0014b → VAClassLevel:No

```

Para utilizar las cuentas de VAClassification, debe especificar la propiedad definida por el usuario VAClassLevel.

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|---|
| Nombre de propiedad | VAClassLevel |
| Palabra clave | VAClassLevel |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | Sí o No |
| Valor predeterminado | Sí |
| Ejemplo | TempST0016a VAClassLevel: No |
| Descripción | Si esta propiedad se establece en No, el sistema busca en la cadena de antecesoras la propiedad VAClassLevel que esté establecida en Sí. Si el sistema encuentra un miembro con VAClassLevel establecido en Sí, la cuenta se clasifica según el valor en el miembro padre. Si la propiedad se establece en Sí o se deja en blanco, la cuenta se clasifica según el miembro de nivel básico. |

Nota:
Si la propiedad VAClassLevel de la cuenta de base se establece en No, se recomienda que establezca la propiedad en Sí para cualquier miembro de la cadena de antecesoras.

Jerarquía BSClassification

Con fines de clasificación de estados financieros, establezca cuentas en la jerarquía BSClassification del subgrupo de configuración de impuestos en función del tipo de cuenta. Establezca las cuentas actuales en la jerarquía Actual y las cuentas no actuales en la jerarquía No actual.

Nota:

El miembro padre predeterminado de las cuentas temporales debe apuntar a la jerarquía Actual/No actual. Por ejemplo, la propiedad padre predeterminada de TempGS0006 debe apuntar al padre de Current. Para aplicaciones de Data Relationship Management (DRM), asegúrese de que los miembros de esas jerarquías se establecen como primarios, lo que equivale a marcar el padre como padre predeterminado. Consulte *Oracle Data Relationship Management Integrating Oracle Data Relationship Management Suite with Enterprise Performance Management*.

```

|__ TaxSettings
  |__ BSClassification
    |__ Current      → ClassLevel:Yes
      |__ TempGS0006 → ClassLevel:No,
DefaultParent:Current
      |__ TempST0011a → ClassLevel:No,
DefaultParent:Current
      |__ ... <All the Current accounts> → ClassLevel:No,
DefaultParent:Current
      |__ NonCurrent → ClassLevel:Yes
      |__ TempGS0004 → ClassLevel:No,
DefaultParent:Current
      |__ TempST0011b → ClassLevel:No,
DefaultParent:Current
      |__ ... <All the non current accounts> →
ClassLevel:No, DefaultParent:Current

```

Nota:

Asegúrese de definir al menos un miembro en las jerarquías Actual y No actual.

Clasificaciones de VA en DataCategory

El sistema proporciona los siguientes miembros de dimensión de DataCategory adicionales para las clasificaciones de VA.

```

|__ VACurrent
    |__ VACurrentAsset
    |__ VACurrentLiability

|__ VANonCurrent
    |__ VANonCurrentAsset
    |__ VANonCurrentLiability

|__ TotalVAAssets
    |__ VACurrentAsset
    |__ VANonCurrentAsset

```

Estas jerarquías se incluyen en las jerarquías existentes para que las cuentas permanentes o temporales sean válidas para las clasificaciones de VA:

- AppRegionalCurrent
- AppRegionalNonCurrent
- PreTaxNationalCurrent
- PreTaxNationalNonCurrent
- PreTaxRegionalCurrent
- PreTaxRegionalNonCurrent
- PreTaxNationalRegionalCurrent
- PreTaxNationalRegionalNonCurrent
- TaxNationalCurrent
- TaxNationalNonCurrent
- TaxRegionalCurrent
- TaxRegionalNonCurrent

Traslado de cantidades de asignación de VA a diferimiento de cuenta de impuesto

Puede utilizar la propiedad definida por el usuario TARF1 para especificar el tipo de flujo de las cantidades de asignación de VA en el diferimiento de cuentas de impuesto en función de su nivel de clasificación (clasificación de VA o por estado financiero).

```

|__ TARFDeferredVAAlloc
    |__ TARFDeferredVAAllocCurrent           → TARF1:DC#VACurrent
    |__ TARFDeferredVAAllocNonCurrent       →
TARF1:DC#VANonCurrent

```



```

|__ TARFDeferredVAAlloc
    |__ TARFDeferredVAAllocCurrent      → TARF1:DC#Current
    |__ TARFDeferredVAAllocNonCurrent   → TARF1:DC#NonCurrent

```

Subgrupo de cuentas del libro

El subgrupo de cuentas del libro contiene cuentas del balance de comprobación de origen (por ejemplo, del sistema contable) y/o el libro contable (por ejemplo, de la aplicación Oracle Hyperion Financial Management).

Las cuentas de balance de comprobación de origen o de libro contable se pueden fusionar en la estructura de la dimensión de cuentas existente. La aplicación Oracle Hyperion Tax Provision contiene cuentas de balance de comprobación de ejemplo. Estas cuentas se almacenan con la etiqueta de grupo "BookAccounts" en la siguiente estructura de ejemplo.

```

BookAccounts
|__ BalanceSheet
|   |__ 10000 ( Total Assets)
|   |__ 20000 ( Total Liabilities)
|   |__ 30000 ( Total Owner's Equity)
|__ ProfitAndLoss
|   |__ 90000 (Net Income)
|       |__ 80000 (Net Income Before Tax)
|           |__ 70000 (Operating Income)
|               |__ XXXXX
|               |__ XXXXX
|                   |__ 50034 (Meals & Entertainment)
|                       |__ 50031 (Meals - Consultants)
|                       |__ 50032 (Meals - Other)
|                       |__ 50033 (Entertainment)
|                       |__ 50034_Input (Meals & Entertainment Input)

```

Atención:

La estructura de cuentas del libro es una jerarquía completa definida por el usuario. Debe reemplazar toda la jerarquía BookAccounts por su propio plan de cuentas.

Todos los miembros del sistema contable o la cuenta de libro deben estar definidos en esta jerarquía. En situaciones en las que las cuentas del sistema contable y las cuentas de libro tengan un nivel de detalle distinto, debe crear una cuenta especial con el miembro hijo para los detalles adicionales.

Por ejemplo, en la aplicación de impuestos de ejemplo, los datos del libro contienen la cuenta 50034, que se utiliza para registrar gastos de Comidas y ocio. Sin embargo, en el sistema contable, hay información detallada de la cuenta adicional para Comidas y ocio, que está desglosada en Comidas para consultores (50031), Comidas - Otros (50032) y Gastos de ocio (50033). Todas estas cuentas detalladas se acumulan en el total de la cuenta 50034.

Dado que los datos del libro los datos no tienen el mismo nivel de detalle que el sistema contable, y puede que desee cargar los datos de nivel de resumen del libro en

la aplicación Tax Provision, debe crear una cuenta de entrada adicional (50034_input) para los gastos de Comidas y ocio desde el libro.

Para identificar en el sistema que 50034_Input es la cuenta de entrada del libro, en la propiedad definida por el usuario, utilice la palabra clave BookInput:50034_Input para la cuenta de nivel padre 50034.

Esta palabra clave definida por el usuario se debe establecer sólo en la cuenta de nivel padre para identificar la cuenta de entrada correspondiente para el libro.

En el archivo de reglas, se hace referencia a los siguientes valores de constante para las cuentas Activos totales, Pasivos totales, Equidad total del propietario e Ingresos netos definidos para la aplicación. Debe actualizar el archivo de reglas con la correspondiente información de cuentas para las siguientes entradas.

```
Const A_TOTAL_ASSETS = "10000"
```

```
Const A_TOTAL_LIABILITIES = "20000"
```

```
Const A_TOTAL_EQUITY = "30000"
```

```
Const A_NET_INCOME = "90000"
```

Tax Provision proporciona una validación para garantizar que el balance temporal final en el arrastre de libro frente a impuesto coincida con el balance final en Diferencias temporales. Para configurar el enlace entre las cuentas de arrastre del libro frente a impuestos y las diferencias temporales para la validación, use la propiedad definida por el usuario VAL. Consulte [Propiedades definidas por el usuario de cuenta](#).

Propiedades de cuentas de libro

| Propiedad | Valor |
|------------------------------------|--|
| RollForward TopMember | TrialBalancePL para cuentas de pérdidas y beneficios TrialBalanceBS para cuentas de hoja de balance |
| Jurisdiction TopMember | AllNational |
| ReportingStandard TopMember | ReportingStandards |
| DataCategory TopMember | Origen |
| TaxType TopMember | [Ninguna] |
| Especificación de entrada de libro | Utilice la palabra clave definida por el usuario "BookInput: xxxx" |

Subgrupo de cuentas fiscales

El subgrupo de cuentas fiscales contiene las cuentas fiscales necesarias para calcular el aprovisionamiento actual para Nacional y Regional. También contiene las cuentas de detalle para calcular el impuesto diferido para Nacional y Regional.

En la mayoría de los casos, las cuentas fiscales son cuentas definidas por el sistema y no se deben modificar. Sin embargo, debe proporcionar las cuentas fiscales de detalles adicionales necesarias para la aplicación. Consulte las siguientes secciones para obtener instrucciones para agregar cuentas fiscales de detalles adicionales.

La aplicación de impuestos de ejemplo incluye algunas cuentas fiscales de detalles como ejemplos. Debe sustituir estas cuentas por las cuentas de detalles necesarias para

la aplicación. Consulte las siguientes secciones para conocer los detalles que se deben agregar a las cuentas.

```

TaxAccounts
├── CurrentTaxExpense
├── NDefTaxTotal
├── RCurrentTaxExpense
├── RDefTaxTotal
├── EquityCurrentTaxCharge
└── FIN18Accounts
  
```

Para las cuentas de diferencias temporales, puede calcular los cambios en la tasa de impuestos en Patrimonio (Sin aprovisionamiento) en lugar de en Pérdidas y ganancias (Aprovisionamiento). Debe especificar las cuentas fiscales que deben utilizar RateChange en Equidad mediante la propiedad definida por el usuario RCToEquity. Consulte [Propiedades definidas por el usuario de cuenta](#).

Aprovisionamiento actual

La estructura de la jerarquía de cuentas de aprovisionamiento actual (CurrentTaxExpense) contiene todas las cuentas padre fiscales que se van a utilizar para realizar los cálculos del aprovisionamiento actual. Las cuentas para las diferencias permanentes y las diferencias temporales totales se incluyen en la estructura, así como el total de las cuentas de créditos de impuestos y las cuentas adicionales de aprovisionamiento actual. Debe incluir las cuentas fiscales aplicables (por ejemplo, diferencias permanentes, temporales, etc.) según sea necesario.

La configuración de la estructura de la jerarquía de cuentas para el aprovisionamiento actual que se muestra a continuación está definida por el sistema. Puede reemplazar los padres de las cuentas de diferencias temporales y de base permanente, pero no con el padre principal de esa sección, como GAAP a estadísticas (por ejemplo, PermGSTotal) o Estadísticas a impuesto

Por ejemplo, la cuenta padre PermGSTotal (Diferencias permanentes totales - GAAP a estatutario) consta de entradas individuales de la cuenta Diferencia permanente. Se incluyen como ejemplos tres cuentas de detalle de diferencias permanentes (*) como parte de la aplicación de impuestos de ejemplo.

```

PermGSTotal
|__ PermGS0001 *
|__ PermGS0002 *
|__ PermGS0003 *
  
```

Debe sustituir estas cuentas por sus cuentas de diferencias permanentes específicas. Puede agregar entradas de la cuenta de diferencias permanentes a la estructura de cuentas. Consulte [Adición de una diferencia permanente \(GS o ST\) o una cuenta regional](#).

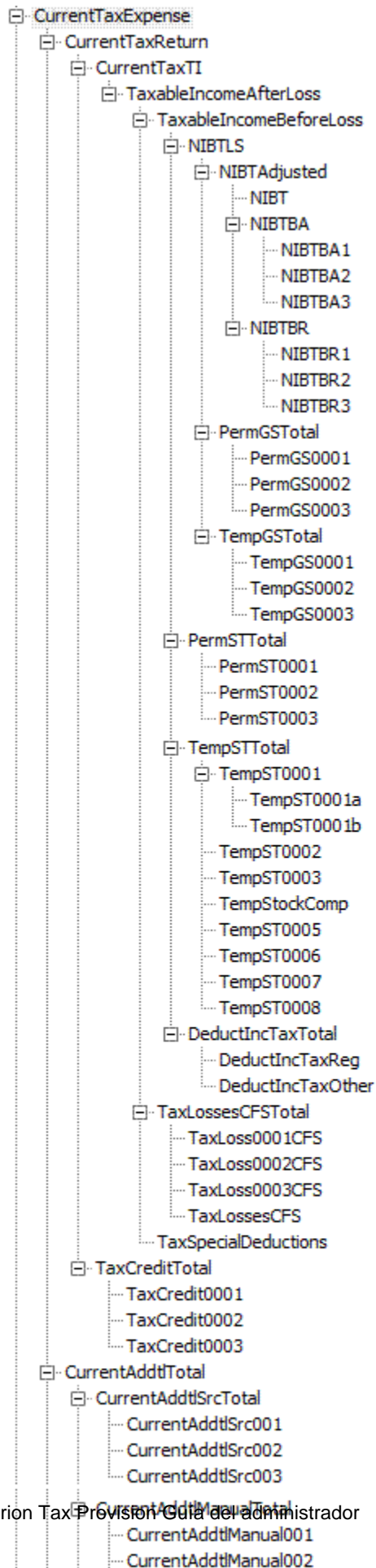


Tabla 3-7 Explicación de alto nivel de la estructura de cuentas que se utiliza para el aprovisionamiento actual nacional

| Cuenta | Descripción | Método de introducción de los datos | Introducido como Antes de impuestos o Impuesto efectuado | Se aplica a Nacional, Regional o ambos | Comentario |
|---------------|---|--|--|--|---|
| NIBT | Ingreso neto antes de impuestos | Automatización de impuestos | Antes de impuestos | Ambos | |
| | Ajustes totales de libro para NIBT B T B A | Automatización de impuestos o introducidos manualmente | Antes de impuestos | Ambos | El ajuste total del libro consta de cuentas de detalle de ajustes individuales |
| | Reclasificación total de libro para NIBT B T R A | Automatización de impuestos o introducidos manualmente | Antes de impuestos | Ambos | La reclasificación total del libro consta de cuentas de detalle de reclasificación individuales |
| NIBT Adjusted | NIBT ajustado | Se calcula en función de la agregación de cuentas | | | |
| | Diferencias permanentes (GAAP a estatutario) P m G S T o t a l | Automatización de impuestos o introducidos manualmente | Antes de impuestos | Ambos | La diferencia permanente total consta de cuentas de detalles permanentes individuales |

Tabla 3-7 (Continuación) Explicación de alto nivel de la estructura de cuentas que se utiliza para el provisionamiento actual nacional

| Cuenta | Descripción | Método de introducción de los datos | Introducido como Antes de impuestos o Impuesto efectuado | Se aplica a Nacional, Regional o ambos | Comentario |
|--------|--|--|--|--|---|
| | Diferencias temporales (GAAP a estatutario) | Automatización de impuestos o introducidos manualmente | Antes de impuestos | Ambos | La diferencia temporal total consta de cuentas de detalles temporales individuales |
| | P G S T o t a l | | | | |
| NIBTLS | Ingresos netos estatutarios locales antes de impuestos | Se calcula en función de la agregación de cuentas | | | |
| | Diferencias permanentes (Estatutario a impuestos) | Automatización de impuestos o introducidos manualmente | Antes de impuestos | Ambos | La diferencia permanente total consta de cuentas de detalles permanentes individuales |
| | P S T T o t a l | | | | |
| | Diferencias temporales (Estatutario a impuestos) | Automatización de impuestos o introducidos manualmente | Antes de impuestos | Ambos | La diferencia temporal total consta de cuentas de detalles temporales individuales |
| | P S T T o t a l | | | | |

Tabla 3-7 (Continuación) Explicación de alto nivel de la estructura de cuentas que se utiliza para el aprovisionamiento actual nacional

| Cuenta | Descripción | Método de introducción de los datos | Introducido como Antes de impuestos o Impuesto efectuado | Se aplica a Nacional, Regional o ambos | Comentario |
|--------|--|---|--|--|---|
| | Impuestos sobre ingresos regionales deducibles | Se calcula en función de la agregación de cuentas | Antes de impuestos | Ambos | El importe calculado en el aprovisionamiento regional, que se puede deducir para el impuesto nacional |
| | Otros impuestos sobre ingresos deducibles | Introducidos manualmente | Antes de impuestos | Ambos | Otros importes de impuestos sobre ingresos que son deducibles para el aprovisionamiento nacional |

Tabla 3-7 (Continuación) Explicación de alto nivel de la estructura de cuentas que se utiliza para el aprovisionamiento actual nacional

| Cuenta | Descripción | Método de introducción de los datos | Introducido como Antes de impuestos o Impuesto efectuado | Se aplica a Nacional, Regional o ambos | Comentario |
|--------------------------|---|---|--|--|---|
| | Impuestos sobre ingresos deducibles | Se calcula en función de la agregación de cuentas | | | El impuesto sobre ingresos total deducible es la suma de los impuestos sobre ingresos regionales deducibles y otros impuestos sobre ingresos deducibles |
| TaxableIncome BeforeLoss | Ingresos gravables antes de pérdidas | Se calcula en función de la agregación de cuentas | | | |
| | Pérdidas fiscales - Distribución en ejercicios posteriores automática | Introducidos manualmente | Antes de impuestos | Nacional | El importe introducido manualmente para la pérdida fiscal |
| | Losses | | | | |

Tabla 3-7 (Continuación) Explicación de alto nivel de la estructura de cuentas que se utiliza para el aprovisionamiento actual nacional

| Cuenta | Descripción | Método de introducción de los datos | Introducido como Antes de impuestos o Impuesto efectuado | Se aplica a Nacional, Regional o ambos | Comentario |
|--------|--|-------------------------------------|--|--|--|
| | Pérdidas de capital - Distribución en ejercicios posteriores automática | Introducidos manualmente | Antes de impuestos | Nacional | El importe introducido manualmente para las pérdidas de capital |
| | 00002CFSS | | | | |
| | Contribuciones benéficas - Distribución en ejercicios posteriores automática | Introducidos manualmente | Antes de impuestos | Nacional | El importe introducido manualmente para las contribuciones benéficas |
| | 00003CFS | | | | |

Tabla 3-7 (Continuación) Explicación de alto nivel de la estructura de cuentas que se utiliza para el aprovisionamiento actual nacional

| Cuenta | Descripción | Método de introducción de los datos | Introducido como Antes de impuestos o Impuesto efectuado | Se aplica a Nacional, Regional o ambos | Comentario |
|--------|--|---|--|--|---|
| | Pérdidas fiscales nacionales - Distribución en ejercicios posteriores automática | Introducidos manualmente | Antes de impuestos | Nacional | El importe introducido manualmente para la pérdida fiscal |
| | Pérdidas fiscales nacionales totales - Distribución en ejercicios posteriores automática | Se calcula en función de la agregación de cuentas | Antes de impuestos | | Pérdidas fiscales totales |

Tabla 3-7 (Continuación) Explicación de alto nivel de la estructura de cuentas que se utiliza para el aprovisionamiento actual nacional

| Cuenta | Descripción | Método de introducción de los datos | Introducido como Antes de impuestos o Impuesto efectuado | Se aplica a Nacional, Regional o ambos | Comentario |
|--------------------------------|--|---|--|--|--|
| | Deducciones de impuestos especiales | Introducidos manualmente | Antes de impuestos | Ambos | |
| | x S p e c i a l D e d u c t i o n s | | | | |
| TaxableIncome AfterLoss | Ingresos gravables después de pérdidas | Se calcula en función de la agregación de cuentas | | | |
| | Tasa de impuestos nacional | Introducidos manualmente | N/D | Nacional | La tasa de impuestos que se utiliza para calcular el gasto en impuestos nacionales |
| | s a d e i m p u e s t o s | | | | |

Tabla 3-7 (Continuación) Explicación de alto nivel de la estructura de cuentas que se utiliza para el aprovisionamiento actual nacional

| Cuenta | Descripción | Método de introducción de los datos | Introducido como Antes de impuestos o Impuesto efectuado | Se aplica a Nacional, Regional o ambos | Comentario |
|------------------|---|---|--|--|---|
| CurrentTaxTI | Impuesto sobre ingresos gravables actual | Se calcula en función de las reglas | | | El sistema calcula el importe de los impuestos aplicando la tasa de impuestos a los ingresos gravables después de pérdidas. |
| | Créditos de impuestos totales x C r e d i t T o t a l | Introducidos manualmente | Impuesto efectuado | Nacional | Los créditos de impuestos totales constan de cuentas de detalles de créditos de impuestos individuales |
| CurrentTaxReturn | Presentación de impuestos actual | Se calcula en función de la agregación de cuentas | | | |

Tabla 3-7 (Continuación) Explicación de alto nivel de la estructura de cuentas que se utiliza para el aprovisionamiento actual nacional

| Cuenta | Descripción | Método de introducción de los datos | Introducido como Antes de impuestos o Impuesto efectuado | Se aplica a Nacional, Regional o ambos | Comentario |
|---|--|-------------------------------------|--|---|------------|
| Aprovisionamiento actual adicional total - origen | Automatización de impuestos o introducidos manualmente | Impuesto efectuado | Nacional | El ajuste de impuestos total para el aprovisionamiento actual consta de cuentas de detalles de impuestos individuales | |

Tabla 3-7 (Continuación) Explicación de alto nivel de la estructura de cuentas que se utiliza para el aprovisionamiento actual nacional

| Cuenta | Descripción | Método de introducción de los datos | Introducido como Antes de impuestos o Impuesto efectuado | Se aplica a Nacional, Regional o ambos | Comentario |
|--------|---|-------------------------------------|--|--|---|
| | Aprovisionamiento actual adicional total - manual | Introducidos manualmente | Impuesto efectuado | Nacional | El ajuste de impuestos total para el aprovisionamiento actual consta de cuentas de detalles de impuestos individuales |

Tabla 3-7 (Continuación) Explicación de alto nivel de la estructura de cuentas que se utiliza para el aprovisionamiento actual nacional

| Cuenta | Descripción | Método de introducción de los datos | Introducido como Antes de impuestos o Impuesto efectuado | Se aplica a Nacional, Regional o ambos | Comentario |
|--------------------------|--|---|--|--|---|
| | Aprovisionamiento actual adicional total - Calculado | Se calcula en función de las reglas | Impuesto efectuado | Nacional | Los importes calculados totales incluyen ajustes para el devengo, SFAS123RRTA y SFAS123RProv |
| | Ajustes de moneda de generación de informes | Introducidos manualmente | Impuesto efectuado | Nacional | Este importe representa cualquier ajuste manual debido a las diferencias de moneda del informe. Este importe no se convierte. |
| CurrentTaxExpense | Aprovisionamiento actual - Nacional | Se calcula en función de la agregación de cuentas | | | |

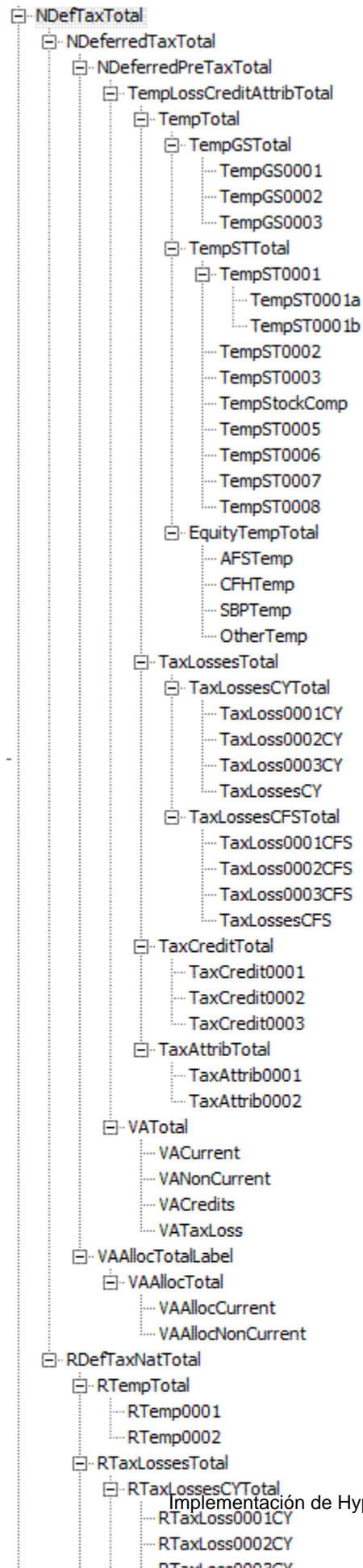
Impuesto diferido nacional

La estructura de la jerarquía de la cuenta Impuesto diferido nacional (NDefTaxTotal) contiene todas las cuentas fiscales necesarias para calcular el impuesto diferido total para el aprovisionamiento nacional. Al igual que la estructura de la jerarquía de cuentas para el aprovisionamiento actual (CurrentTaxExpense), la mayoría de las cuentas padre están definidas por el sistema y no debe modificarlas ni eliminarlas. Sin embargo, puede reemplazar las cuentas detalladas que están marcadas con un asterisco (*) en la estructura siguiente por los detalles de su cuenta. Puede incluir entradas de cuenta adicionales en la cuenta padre correspondiente. Todas son entradas de cuentas de entrada.

Por ejemplo, la cuenta padre TaxCreditTotal (Créditos de impuestos totales) consta de entradas de cuentas de créditos de impuestos individuales. Se incluyen como ejemplos tres cuentas de detalle de créditos de impuestos (*) como parte de la aplicación de impuestos de ejemplo.

```
TaxCreditTotal
|__ TaxCredit0001 *
|__ TaxCredit0002 *
|__ TaxCredit0003 *
```

Debe sustituir estas cuentas por sus cuentas detalladas de créditos de impuestos específicas. Puede agregar entradas adicionales de cuentas de créditos de impuestos a la estructura de cuentas.



Aprovisionamiento actual regional

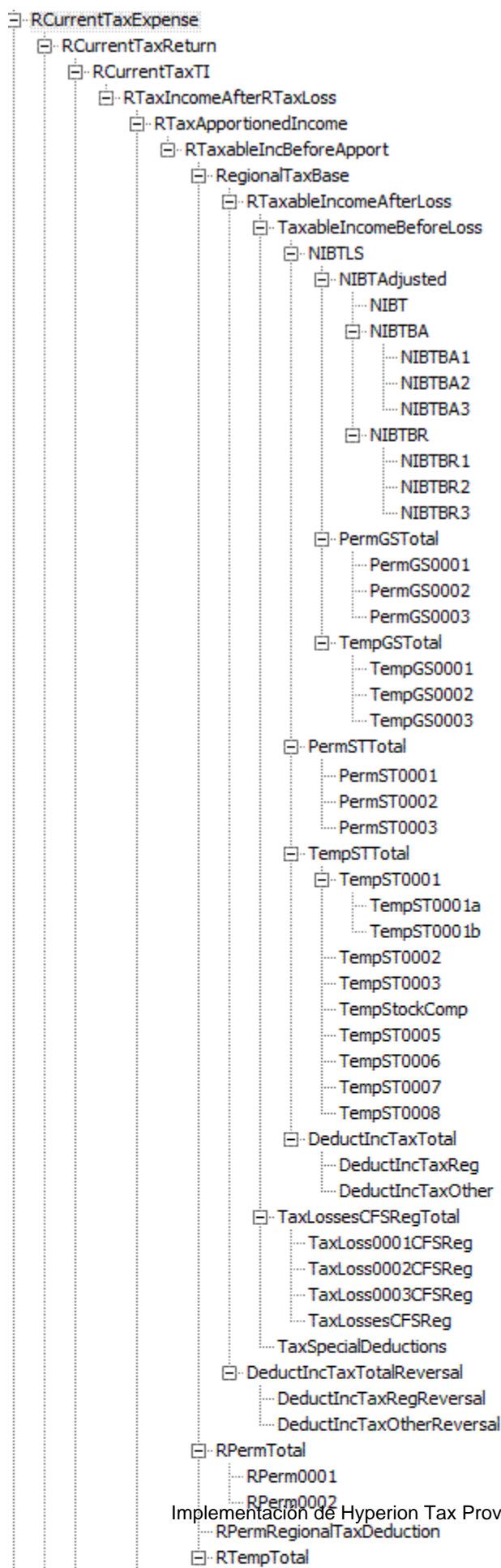
La estructura de la jerarquía de la cuenta Aprovisionamiento actual regional (RCurrentTaxExpense) contiene todas las cuentas fiscales que se van a utilizar para realizar los cálculos del aprovisionamiento actual regional. Las cuentas para las diferencias permanentes regionales y las diferencias temporales regionales totales ya están incluidas en la estructura, así como el total de las cuentas Créditos de impuestos regionales y Pérdidas fiscales. Debe incluir los miembros base específicos de la compañía aplicables para que estos totales reflejen los detalles de cuentas específicos para la aplicación.

La configuración de la estructura de la jerarquía de cuentas para el aprovisionamiento actual regional que se muestra a continuación está definida por el sistema. Puede reemplazar los padres de las cuentas de diferencias temporales y de base permanente, pero no con el padre principal de esa sección, como GAAP a estadísticas (por ejemplo, PermGSTotal) o Estadísticas a impuesto. Puede reemplazar las cuentas detalladas que están marcadas con un asterisco (*) en la estructura siguiente por los detalles de cuenta de su aplicación. Puede incluir entradas de cuenta adicionales en la cuenta padre correspondiente. Todas son entradas de cuentas de entrada. Las cuentas con un signo más (+) tienen la misma estructura de cuentas que se describe en la jerarquía de aprovisionamiento actual.

Por ejemplo, la cuenta padre RCurrentAddtlSrcTotal (Aprovisionamiento actual adicional regional total) consta de las entradas individuales de la cuenta de aprovisionamiento actual regional adicional. Se incluyen como ejemplos tres cuentas de detalle de aprovisionamiento regional (*) como parte de la aplicación de impuestos de ejemplo.

```
RCurrentAddtlSrcTotal
|__ RCurrentAddtlSrc001 *
|__ RCurrentAddtlSrc002 *
|__ RCurrentAddtlSrc003 *
```

Debe sustituir estas cuentas por sus cuentas de aprovisionamiento regional específicas. Puede agregar entradas de la cuenta de aprovisionamiento regional a la estructura de cuentas.



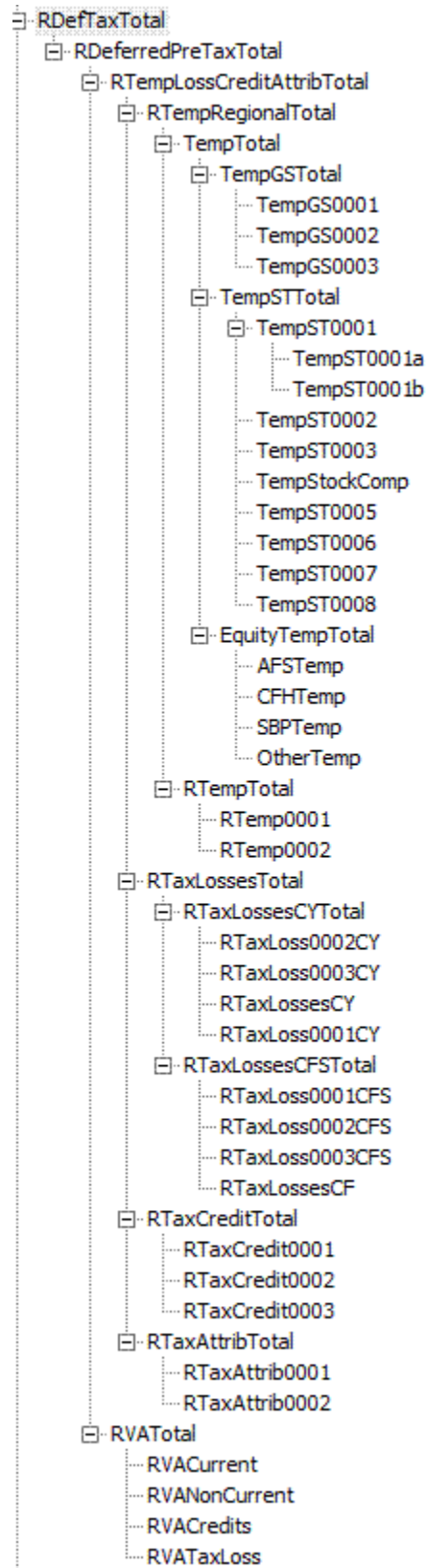
Impuesto diferido regional

La estructura de la jerarquía de la cuenta Impuesto diferido regional (RDefTaxTotal) contiene todas las cuentas fiscales necesarias para calcular el impuesto diferido total para el aprovisionamiento regional. Al igual que la estructura de la jerarquía de cuentas para el aprovisionamiento actual regional (RCurrentTaxExpense), la mayoría de las cuentas están definidas por el sistema y no debe modificarlas ni eliminarlas. Sin embargo, puede reemplazar las cuentas detalladas que están marcadas con un asterisco (*) en la estructura siguiente por los detalles de cuenta de su aplicación. Puede incluir entradas de cuenta adicionales en la cuenta padre correspondiente. Todas son entradas de cuentas de entrada. Las cuentas con un signo más (+) tienen la misma estructura de cuentas que se describe en la jerarquía de aprovisionamiento actual regional.

Por ejemplo, la cuenta padre RTaxAttribTotal (Atributos de impuestos regionales totales) consta de entradas de cuentas de atributos de impuestos individuales para regional. Se incluyen como ejemplos dos cuentas de detalle de atributos de impuestos (*) como parte de la aplicación de impuestos de ejemplo.

```
RTaxAttribTotal
|__ RTaxAttrib0001  *
|__ RTaxAttrib0002  *
```

Reemplace estas cuentas por sus cuentas detalladas de atributos de impuestos específicas. Puede agregar entradas de la cuenta de atributos de impuestos a la estructura de cuentas.



Cuentas TaxCredits y TaxLosses

Puede utilizar la pantalla Automatización de pérdidas operativas netas para configurar las reglas que definen cómo debe el sistema retrasar, utilizar o dar por caducadas las pérdidas fiscales y anotar los importes de desplazamiento correspondientes. Consulte [Automatización de pérdidas operativas netas \(NOL\)/Créditos](#).

Cuentas de pérdidas fiscales

Las cuentas de pérdidas fiscales se pueden utilizar para introducir distintos tipos de pérdidas y deducciones. Para cada tipo de pérdida fiscal, son necesarias varias cuentas para almacenar diversos valores. Cada tipo de pérdida fiscal (por ejemplo, NOL, pérdida de capital) tendrá dos cuentas principales para almacenar las pérdidas fiscales: CY (año actual) y CFS (sistema de distribución en ejercicios posteriores).

Las pérdidas del año actual están disponibles para la entrada solo en las columnas de diferimiento del formulario Adquisiciones, incluidas las columnas de adquisiciones y cambio de tasa para adquisiciones, y en la columna de transferencias de diferencias temporales. Si se utiliza el estándar de generación de informes de IFRS, las columnas de DTNR también están disponibles para la entrada de datos.

La entrada de datos en las cuentas del sistema de distribución en ejercicios posteriores está disponible en las columnas de aprovisionamiento actual y ajustes del año actual de diferencias temporales y otros ajustes. Si realiza un seguimiento de pérdidas fiscales en el formulario de pérdidas fiscales con cuentas de detalle, la columna de otros ajustes no está disponible para la entrada de datos ya que esta celda se utiliza para automatizar los importes del programa de arrastre de pérdidas fiscales.

Se puede realizar un seguimiento de los detalles de las pérdidas fiscales utilizando una cuenta de detalle que es un miembro base de TaxLossesD. La adición de una cuenta de detalle para mantener los detalles es opcional al crear una cuenta de pérdidas fiscales. La cuenta de pérdidas fiscales de detalle y la cuenta de distribución en ejercicios posteriores están vinculadas mediante la propiedad definida por el usuario TaxDetail.

Si está realizando un seguimiento de detalles en Oracle Hyperion Tax Provision, debe configurar una cuenta adicional para los detalles. Debe establecer esta cuenta como una cuenta padre, con las cuentas correspondientes CY y CFS como miembros hijo. Asegúrese de que el número de hijos en TaxLossesD (la cuenta de detalle) es igual al número de hijos en TaxLossesTotal. Durante el proceso de validación, el sistema se asegura de que el balance de cierre de la cuenta de CFS es el mismo que el balance de cierre de la cuenta de detalle de impuestos.

Si necesita utilizar pérdidas fiscales o deducciones regionales, debe configurar una cuenta adicional con Reg como el sufijo del nombre de cuenta para la cuenta de CFS.

Para obtener detalles sobre la propiedad definida por el usuario Detalles de impuestos, consulte [Propiedad definida por el usuario de detalles de impuestos](#).

Para obtener información adicional y ejemplos del uso del formulario de datos Pérdidas fiscales, consulte [Uso del programa de pérdidas fiscales](#).

Cuentas de créditos de impuestos

Puede crear varias cuentas de créditos de impuestos para especificar créditos de impuestos.

Al igual que para las pérdidas fiscales, puede mantener los detalles de créditos de impuestos en Aprovisionamiento de impuestos. Para mantener los detalles de créditos

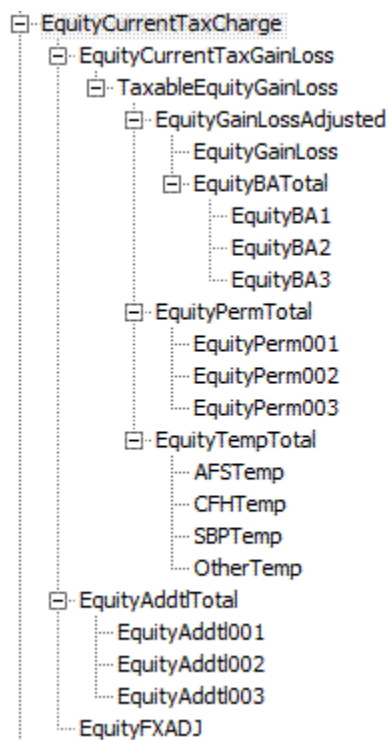
de impuestos, debe agregar una cuenta de detalle en TaxCreditsD (o RTaxCreditsD para Regional).

Impuesto en equidad/reservas (IFRS)

El impuesto en acciones/reservas es un programa adicional que se usa para calcular impuestos de ingresos en ganancias o pérdidas relacionadas con activos, incluidos los títulos y las coberturas de flujo de caja de AFS. Este programa no está conectado al aprovisionamiento de impuestos actual, pero está conectado a las diferencias temporales y a los cálculos de impuestos diferidos.

La ganancia/pérdida sobre estos elementos se puede automatizar a partir del balance de comprobación mediante el proceso de automatización de impuestos, similar a NIBT en el aprovisionamiento actual. El sistema de ejemplo proporciona ajustes de equidad en diversas categorías; sin embargo, se puede agregar categorías adicionales.

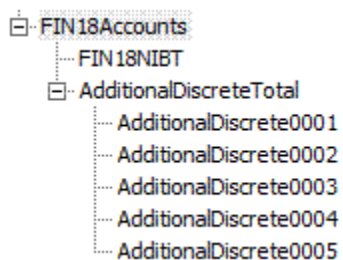
Cada tipo de reserva de equidad tiene un valor calculado por el sistema y un valor de ajuste. Los miembros calculados por el sistema (EquitySysNPAFS/EquitySysNPCFH/EquitySysNPSBP/EquitySysNPOther) están habilitados para la automatización de impuestos para poder trasladar los datos a los miembros RollForward utilizando el proceso de automatización de impuestos.



Aprovisionamiento de impuestos temporales

El aprovisionamiento de impuestos provisionales es el proceso para calcular los gastos en impuestos en periodos provisionales en función de la tasa de impuestos efectiva anual estimada. La tasa de impuestos efectiva anual estimada se puede desarrollar en el escenario de previsión y aplicar al NIBT de acumulado anual para determinar el gasto en impuestos sobre ingresos antes de realizar los ajustes discretos. Puede calcular el gasto en impuestos total o el gasto en impuestos actuales y diferidos en función de las tasas de impuestos efectivas desarrolladas.

Puede introducir ajustes discretos adicionales de acuerdo con los impuestos efectuados. El importe neto del impuesto calculado y los elementos discretos se considera el importe del impuesto provisionado.



Impuesto diferido no reconocido (IFRS)

Este programa adicional permite asignar una parte del impuesto como no reconocido. Los datos de este programa adicional sólo se permiten para el estándar de generación de informes de IFRS. No se pueden introducir datos para ningún otro estándar de generación de informes.

Las jerarquías de cierre del estándar incluyen miembros de impuestos diferidos no reconocidos (DTNR). Estos miembros de cierre de DTNR se incluyen en las jerarquías de cierre del estándar.

```

DTNROpeningReclassTotal
    DTNROpening
    DTNRReclass
DTNRCY
DTNRCYNonPL
DTNRFX
    DTNRFXOpening
    DTNRFXY
  
```

Las jerarquías siguientes no contienen miembros de DTNR:

```

ClosingReclass
Closing
RegionalClosingReclass
RegionalClosing
  
```

Las jerarquías siguientes contienen miembros de DTNR:

```

ClosingReclassDTNR
RegionalClosingReclassDTNR
ClosingDTNR
DTNRClosingReclass
DTNRClosing
  
```


DTNRMovTotal

ClosingDTNR

RegionalClosingDTNR

NBRClosingDTNR

Jerarquía de IFRS de ReportingStandard:

IFRSUnderlying

IFRSExceptional

La propiedad definida por el usuario IFRS se utiliza para habilitar los cálculos de IFRS.

| Propiedad | Valor |
|---------------------|------------------------------|
| Nombre de propiedad | IFRS |
| Valores | Sí/No. Predeterminado: No |
| Ejemplo | IFRSUnderlying:UD1=IFRS:Sí |

Para estándares de generación de informes que no son IFRS, se especifican miembros Rollforward de DTNR como NoInput. Para IFRS, todos los datos regionales se especifican como NoInput.

Subgrupo Otras cuentas fiscales

Se incluyen cuentas fiscales adicionales en el subgrupo Otras cuentas fiscales. Esto incluye cuentas para almacenar el importe y el porcentaje de asignación de la provisión de valoración calculada, el cálculo de la tasa de impuestos efectivos (ETA) estatutarios y regionales, y la información de la tasa de ETA consolidada.

Algunas de las cuentas incluidas en este subgrupo contienen una estructura de la jerarquía de cuentas similar a la del subgrupo Cuentas fiscales, con pequeñas excepciones. Por ejemplo, la jerarquía de cuentas NDefTaxnetVA (Total de impuestos nacionales diferidos - no VA) tiene la estructura de cuentas de NDefTaxTotal, con la excepción de Provisión de valoración. Por lo tanto, puede consultar la sección Cuenta fiscal para conocer los detalles de la jerarquía.

La mayoría de las cuentas fiscales son cuentas del sistema que se utilizan para el cálculo, por lo que no debe eliminarlas ni cambiarlas. Puede agregar cuentas de aprovisionamiento a las jerarquías de ETR para su aplicación.

OtherTaxAccounts

```

|__NDefNetTaxVA (Total deferred tax National - No VA)
|__RDefNetTaxVA (Total deferred tax Regional - No VA)
|__SETRTotal   (Total Effective Tax Rate - Statutory)
|__CETRTotal   (Total Effective Tax Rate - Consolidated)
|__RETRTotal   (Total Effective Tax Rate - Regional)
|__NTPTotal    (Total Tax Provision National)
|__RTPTotal    (Total Tax Provision Regional)
|__VAAllocation (Valuation allowance allocation)
|__TaxLossesTotals (Tax Losses totals - National)
|__RTaxLossesTotals (Tax Losses totals - Regional)

```

En la siguiente sección se muestran las jerarquías de aprovisionamiento total de impuestos.

```

|__ NIPTotal
  |__ CurrentTaxExpense
  |__ NDefProvTaxTPTotal
    |__ NDefTaxTPTotal
      |__ DefTaxCurAutomated
      |__ DefTaxCurAdjusted
      |__ DefTaxRTA
      |__ DefTaxAudit
      |__ DefTaxOther
      |__ DefTaxTransfers
      |__ DefTaxPriorYearAdj
      |__ DefTaxContingency
      |__ DefTaxRCTotal
      |__ DefTaxNBR
      |__ DefTaxDTNRCY
    |__ VAETRTotal

|__ RIPTotal
  |__ RCurrentTaxReturn
  |__ RDefProvTaxTPTotal
    |__ NDefTaxTPTotal
      |__ DefTaxCurAutomated
      |__ DefTaxCurAdjusted
      |__ DefTaxRTA
      |__ DefTaxAudit
      |__ DefTaxOther
      |__ DefTaxTransfers
      |__ DefTaxPriorYearAdj
      |__ DefTaxContingency
      |__ DefTaxRCTotal
    |__ VAETRTotal
  
```

Cálculo de asignación de provisión de valoración

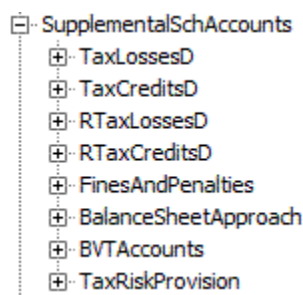
Se proporcionan una propiedad de clasificación y jerarquía alternativa específicamente para calcular la asignación de VA. Para clasificar las cuentas con fines de provisión de valoración, establezca las cuentas de la jerarquía VAClassification en el subgrupo de cuentas de configuración de impuestos. Consulte [Cuentas de asignación de VA](#) y [Propiedades definidas por el usuario de cuenta](#).

Para clasificar las cuentas con fines de estado financiero, defina las cuentas de la jerarquía BSClassification en el subgrupo de cuentas TaxSettings.

Subgrupo de cuentas del programa adicional

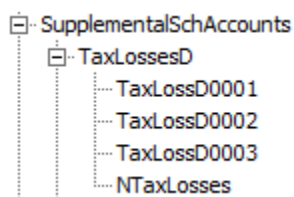
Las cuentas del subgrupo de cuentas del programa adicional son cuentas fiscales que se utilizan para la generación de informes de detalles adicionales. Como ejemplo de detalles adicionales incluidos en la aplicación de impuestos de ejemplo está el conjunto de cuentas Multas y penalizaciones. Las cuentas proporcionan detalles adicionales sobre la información específica de multas y penalizaciones, que son diferencias permanentes en el aprovisionamiento actual.

Puede configurar estas cuentas para la implementación y agregar cuentas adicionales. Puede eliminar las cuentas innecesarias.



Cuentas de detalle TaxCredits y TaxLosses

Este subgrupo de cuentas también incluye las cuentas para almacenar los créditos de impuestos y las pérdidas fiscales. Incluye cuentas de detalles para pérdidas fiscales en la cuenta TaxLossesD, y los detalles de créditos de impuestos en TaxCreditsD. Puede agregar cuentas de detalles para TaxCredits y TaxLosses. La información detallada adicional sobre cualquier importe de distribución en ejercicios posteriores de años anteriores se almacena en los miembros DataCategory por año, así como las actividades detalladas para los balances de apertura y el importe del año actual. Los detalles de utilización y caducidad se almacenan en los miembros RollForward de estas cuentas.



Las cuentas NTaxCredits y RTaxLosses son cuentas del sistema, por lo que no se deben modificar.

Subjerarquía Multas y penalizaciones

La subjerarquía FinesAndPenalties se crea para ilustrar el mantenimiento de los detalles de las multas y penalizaciones. Puede crear o modificar los miembros de esta jerarquía para incluir la información de cuentas adecuada.

Estructura de la cuenta de enfoque de la hoja de balance

La estructura de la cuenta de enfoque de la hoja de balance se crea como un ejemplo de cómo se puede utilizar el enfoque de la hoja de balance. Puede crear los miembros que necesite. Cuando utilice el enfoque de la hoja de balance, siga estas instrucciones. Cada cuenta padre que cree debe incluir también como hijos una cuenta de fiscal y la cuenta del libro correspondiente.

En la estructura de la aplicación de impuestos de ejemplo, el enfoque de la hoja de balance está configurado con la cuenta padre BSATotalMiscAccruals para capturar los devengos y contingencias varias. Con fines comparativos, las cuentas hijas 20120 (Devengos varios - según la cuenta de libro) y TempST0003 (Devengos varios - según la cuenta fiscal) se crean para la jerarquía. Puede agregar cuentas padre y sus correspondientes cuentas hijas Libro e Impuestos a la estructura según sea necesario.

Cuentas de diferimiento de libro frente a impuesto (IFRS)

El programa Libro frente a impuesto se utiliza para mantener información detallada adicional. Los datos introducidos en este programa adicional son datos antes de impuestos.

Esta jerarquía incluye el miembro de cuenta padre BVTAccounts. Cada uno de los miembros tiene subsecciones de las cuentas definidas por el usuario PPE/IFA/Intangibles/Pension como hijos. Para estas cuentas, debe seleccionar el padre adecuado como miembro superior, por ejemplo, ClosingBVT1 para el miembro superior RollForward y TotalBVT/TotalBVTNoIRE para el miembro superior DataCategory. Estas cuentas también tienen una jerarquía de movimientos de apertura a cierre.

La jerarquía BVTAccounts contiene los siguientes miembros:

```
BVTDetail
  PPETotal
    PPEPlant
    PPEInvProp
    PPEEquip
    PPEOpLease
    PPECapItems
  IntangiblesTotal
    IntangGW
    IntangSoftware
    IntangSoftwareOther
    IntangBrand
    IntangCustList
    IntangLicenses
    IntangOther
    IntangCapItems
    IntangOpLeases
  PensionTotal
    Pension
  Item001Total
    Item001Detail
```

BVTSummaryAccounts incluye los siguientes miembros.

| | |
|--------------------------|-------------------------------|
| __ BVTAccounts | |
| __ PPESummaryTotal | |
| __ PPESummary | → UD1: TxAcc:TempST0001a |
| __ UCCSummary | → UD1: TxAcc:TempST0001b |
| __ MACRSSummary | → UD1: TxAcc:TempST0001c |
| __ StkCompSummary | → UD1: TxAcc:TempStockComp |
| __ IntangibleSummary | → UD1: TxAcc:TempST0006 |
| __ AROSummary | → UD1: TxAcc:TempST0002 |
| __ FinCostSummary | → UD1: TxAcc:TempST0003 |
| __ FAPISummary | → UD1: TxAcc:TempST0007 |
| __ PensionSummary | → UD1: TxAcc:TempST0008 |
| __ NOLSummary | → UD1: TxAcc: TaxLoss0001CFS |
| __ TaxCreditSummary | → UD1: TxAcc: TaxCredit0001 |
| __ EquitySummary | → UD1: TxAcc:TempST0005 |
| __ RMACRSSummary | → UD1: TxAcc:RTemp0001 |
| __ RMACRSReversalSummary | → UD1: TxAcc:RTemp0002 |
| __ RTaxCreditSummary | → UD1: TxAcc: RTaxLoss0001CFS |
| __ RNOLSummary | → UD1: TxAcc:RTaxCredit0001 |

En la siguiente tabla se enumeran los miembros superiores personalizados establecidos para las cuentas BVT.

| Cuenta/ Personalizaciones | RollForward | DataCategory | TaxType | Jurisdiction | ReportingStandard |
|---|----------------------|----------------|------------------|--------------------|--------------------|
| PPEPlant PPEInvProp PPECapItems | ClosingBVT1 | TotalBVT | AllNational | Nacional | ReportingStandards |
| PPEEquip PPEOpLease | ClosingBVT1 | TotalBVTNoIRE | AllNational | Nacional | ReportingStandards |
| Pension | ClosingBVT1 | TotalBVTNoIRE | AllNational | Nacional | ReportingStandards |
| IntangGW IntangSoftware IntangSoftware Other IntangBrand IntangCustList IntangLicenses IntangOther IntangCapItems IntangOpLeases | ClosingBVT1 | TotalBVT | AllNational | Nacional | ReportingStandards |
| PPESummary | ClosingDepBVT Tax | AllTaxBVTTotal | NationalRegional | ReportingStandards | Jurisdicciones |
| UCCSummary | ClosingDepBVT Tax | AllTaxBVTTotal | NationalRegional | ReportingStandards | Jurisdicciones |
| MACRSSummary | ClosingDepBVT Tax | AllTaxBVTTotal | NationalRegional | ReportingStandards | Jurisdicciones |

| Cuenta/ Personalizaciones | RollForward | DataCategory | TaxType | Jurisdiction | ReportingStandard |
|--------------------------------------|--------------------------|---------------------|------------------|---------------------|--------------------------|
| NOLSummary | ClosingNOLCalc | AllTaxBVTTTotal | NationalRegional | ReportingStandards | Jurisdicciones |
| TaxCreditSummary | ClosingTaxCreditCalc | AllTaxBVTTTotal | NationalRegional | ReportingStandards | Jurisdicciones |
| PensionSummary | ClosingPensionBVTTax | AllBookBVTTTotal | NationalRegional | ReportingStandards | Jurisdicciones |
| IntangibleSummary | ClosingIntangibleBVTTax | AllBookTaxBVTTTotal | NationalRegional | ReportingStandards | Jurisdicciones |
| AROSummary | ClosingAROBVTTax | AllBookTaxBVTTTotal | NationalRegional | ReportingStandards | Jurisdicciones |
| FinCostSummary | ClosingFinanceCostBVTTax | AllBookTaxBVTTTotal | NationalRegional | ReportingStandards | Jurisdicciones |
| StkCompSummary | ClosingStkCompBVTTax | AllBookTaxBVTTTotal | NationalRegional | ReportingStandards | Jurisdicciones |
| EquitySummary | ClosingEquityOCIBVTTax | AllBookTaxBVTTTotal | NationalRegional | ReportingStandards | Jurisdicciones |
| FAPISummary | ClosingFAPIBVTTax | AllBookTaxBVTTTotal | NationalRegional | ReportingStandards | Jurisdicciones |
| NOLSummary | ClosingNOLBVTTax | AllTaxBVTTTotal | NationalRegional | ReportingStandards | Jurisdicciones |
| TaxCreditSummary | ClosingTaxCreditBVTTax | AllTaxBVTTTotal | NationalRegional | ReportingStandards | Jurisdicciones |
| RMACRSReversalSummary | ClosingDepBVTTax | AllTaxBVTTTotal | NationalRegional | ReportingStandards | Jurisdicciones |
| RMACRSSummary | ClosingDepBVTTax | AllTaxBVTTTotal | NationalRegional | ReportingStandards | Jurisdicciones |
| RNOLSummary | ClosingNOLBVTTax | AllTaxBVTTTotal | NationalRegional | ReportingStandards | Jurisdicciones |
| RTaxCreditSummary | ClosingTaxCreditBVTTax | AllTaxBVTTTotal | NationalRegional | ReportingStandards | Jurisdicciones |

El miembro padre RollForward de ClosingBVT (en la jerarquía del movimiento de apertura a cierre) se incluye en las cuentas del programa adicional. Puede agregar detalles a la jerarquía o crear una jerarquía de movimiento adicional.

Para los cálculos del cambio, puede especificar si un miembro RollForward debe convertirse a la tasa de apertura o promedio mediante la especificación de la propiedad definida por el usuario OpeningRate:

| Propiedad | Valor |
|---------------------|---|
| Nombre de propiedad | Tasa de apertura |
| Palabra clave | OpeningRate |
| Entrada válida | Sí o No. Si se establece en No, el sistema utiliza la tasa promedio para la conversión. El valor predeterminado es OpeningRate:No |

La jerarquía ClosingBVT incluye las siguientes subsecciones:

```

OpeningAsAdjustedBVT
  OpeningBVT (UD set as OpeningRate:Yes)
  PYAdjBVT (UD set as OpeningRate:Yes)
AcqBVT1
DispBVT1
MovementTRP
  CYMovementTRP
  PYAdjustmentTRP
  UtilisationTRP
OtherMovementsTRP
  AcquisitionsTRP
  DisposalsTRP
  OthersTRP
PLBVTTotal
  CySysBVT
  PriorYearBVT
  OtherDOBVT
NPBVTTotal
  AcqNPBVT
  DisposalsNPBVT
  EquityNPBVTTotal
    EquityNPSysBVT
    EquityRTANPBVT
    EquityOtherNPBVT
FXBVTTotal
  FXBVTOpening
  FXBVTCY
PPETrueUp
PPEPshipAlloc
PPEPshipAllocOther
AdditionsBVT
DeletionsBVT
PPEDepreciation
PensionExpenseRecovery
PensionPayments
IntangiblesTrueUp
IntangiblesAmort
IntangiblesTaxAmort

```

En base a la jerarquía ClosingBVT, se incluyen jerarquías de cierre adicionales en la jerarquía AdditionalMembers.

```

ClosingBVT1
|  __OpeningAsAdjustedBVT
|  __PLBVTTotal
|  __NPBVTTotal
|  __FXBVTTotal

ClosingPPEBVT
|  __OpeningAsAdjustedBVT
|  __TrueUpBVT
|  __PPEPshipAlloc
|  __PPEPshipAllocOther
|  __AdditionsBVT
|  __DeletionsBVT
|  __PPEDepreciation
|  __FXBVTTotal

ClosingPensionBVT
|  __OpeningAsAdjustedBVT
|  __TrueUpBVT
|  __PensionExpenseRecovery
|  __PensionPayments
|  __OtherBVT
|  __FXBVTTotal

ClosingIntangiblesBVT
|  __OpeningAsAdjustedBVT
|  __TrueUpBVT
|  __AdditionsBVT
|  __DeletionsBVT
|  __IntangiblesAmort
|  __IntangiblesTaxAmort
|  __OtherBVT
|  __FXBVTTotal

ClosingAROBVT
|  __OpeningAsAdjustedBVT
|  __TrueUpBVT
|  __AdditionsBVT
|  __DeletionsBVT
|  __OtherBVT
|  __FXBVTTotal

ClosingFinanceCostBVT
|  __OpeningAsAdjustedBVT
|  __TrueUpBVT
|  __AdditionsBVT
|  __DeletionsBVT
|  __FXBVTTotal

ClosingStkCompBVT
|  __OpeningAsAdjustedBVT
|  __TrueUpBVT
|  __AdditionsBVT
|  __DeletionsBVT
|  __OtherBVT
|  __FXBVTTotal

```

Las cuentas del programa adicional de BVT también incluyen los miembros padre DataCategory TotalBVT y TotalBVTNoIRE para diferenciar las cuentas de libro, impuesto y exención de reconocimiento inicial (IRE).

La jerarquía TotalBVT incluye los siguientes miembros:

```

BookBVT  SwitchSignForFlow:  Yes
TaxBVT   SwitchSignForFlow:  No
IREBVT   SwitchSignForFlow:  Yes

```


La jerarquía TotalBVTNoIRE incluye los siguientes miembros:

BookBVT SwitchSignForFlow: Yes

TaxBVT SwitchSignForFlow: No

Dimensión DataCategory

La siguiente figura muestra la jerarquía para utilizarla como DataCategoryTopMember cuando las cuentas de impuesto, libro e IRE son aplicables a la cuenta BVT.

```

|__ AllBVTTotal
  |__ TotalBVT
    |__ TaxBVT      → SwitchSignForFlow : No
    |__ BookBVT     → SwitchSignForFlow : Yes
    |__ IREBVT      → SwitchSignForFlow : Yes
  |__ AllBVTTax
    |__ TotalBVTTax → IsCalculated : No, AggrWeight : 0
    |__ NBRBVT      → IsCalculated : Yes, AggrWeight : 1
    |__ TaxBVT_Calc → IsCalculated : Yes, AggrWeight : 1
    |__ PreTaxBVT   → IsCalculated : Yes, AggrWeight : 0
    |__ TaxRateBVT  → IsCalculated : Yes, AggrWeight : 0
  
```

La siguiente figura muestra la jerarquía para utilizarla como DataCategoryTopMember cuando la cuenta BVT solo es aplicable a la cuenta de impuesto.

```

|__ AllTaxBVTTotal
  |__ TaxBVT
  |__ AllBVTTax - Hierarchy same as above
  
```

La siguiente figura muestra la jerarquía para utilizarla como DataCategoryTopMember cuando la cuenta BVT solo es aplicable a la cuenta de libro.

```

|__ AllBookBVTTotal
  |__ BookBVT
  |__ AllBVTTax - Hierarchy same as above
  
```

La siguiente figura muestra la jerarquía para utilizarla como DataCategoryTopMember cuando la cuenta BVT solo es aplicable a las cuentas de libro e impuesto.

```

|__ AllBookTaxBVTTotal
  |__ TotalBVTNoIRE - existing Hierarchy
  |__ AllBVTTax - Hierarchy same as above
  
```

Cuentas de aprovisionamiento de riesgos de impuestos (IFRS)

Este programa adicional se utiliza para realizar un seguimiento de contingencias de riesgos. Los datos introducidos en este programa adicional son de impuestos efectuados.

La jerarquía SupplementalSchAccounts incluye estas cuentas de aprovisionamiento de riesgos de impuestos.

```

TaxRiskProvision
  TaxRiskProvisionCurrent
    TaxRiskProvisionCurrentIS
      TaxRiskProvisionCurrentIS0001
      TaxRiskProvisionCurrentIS0002
      ...
      TaxRiskProvisionCurrentIS0010
    TaxRiskProvisionCurrentEquity
      TaxRiskProvisionCurrentEquity0001
      TaxRiskProvisionCurrentEquity0002
      ...
TaxRiskProvisionCurrentEquity0010

  TaxRiskProvisionDeferred
    TaxRiskProvisionDeferredIS
      TaxRiskProvisionDeferredIS0001
      TaxRiskProvisionDeferredIS0002
      ...
      TaxRiskProvisionDeferredIS0010
    TaxRiskProvisionDeferredEquity
      TaxRiskProvisionDeferredEquity0001
      TaxRiskProvisionDeferredEquity0002
      ...
      TaxRiskProvisionDeferredEquity0010

```

La jerarquía de movimiento de apertura a cierre incluye el miembro padre RollForward de ClosingTRP y también miembros de cambio.

```

ClosingTRP
  OpeningBVT → UD set as OpeningRate: Yes
  MovementTRP
    CYMovementTRP
    PYAdjustmentTRP
    UtilisationTRP
  OtherMovementsTRP
    AcquisitionsTRP
    DisposalsTRP
    OthersTRP
  FXBVTTotal
    FXBVTOpening
    FXBVTCY

```

Subgrupo de cuentas Diferimiento de cuenta fiscal (TARF)

Las cuentas del subgrupo Diferimiento de cuenta fiscal (TARF) se utilizan para capturar el balance de las cuentas fiscales (incluidos los gastos totales, los activos diferidos y los pasivos) tal y como los calcula el aprovisionamiento de impuestos, y comparar los importes con el sistema de origen, de modo que se pueda utilizar la

entrada de los asientos fiscales para ajustar el sistema de origen en la entidad legal individual. No debe eliminar ni modificar los miembros de la estructura de la jerarquía.

| TARFAccounts | | |
|--------------|---------------------------|--|
| __ | TARFDifference | (Differences - used for JE) |
| __ | __ TARFPerBooks | (Ending Balance - as per Book) |
| __ | __ TARFCalculated | (Ending Balance - as Calculated) |
| __ | __ TARFBOYAdjusted | (Beginning Balance - Adjusted) |
| __ | __ __ TARFBOYBook | (Opening Balance - as per book) |
| __ | __ __ TARFBOYPYA | (Opening Balance - Prior year adjustments) |
| __ | __ __ TARFBOYNBR | (Opening Balance - Net Benefit of Region) |
| __ | __ TARFMovements | (Total Movements) |
| __ | __ +__ TARFTotalProvision | (Total Current & Def Provision & NonProvision) |
| __ | __ +__ TARFAdjustments | (Total Adjustments) |
| __ | __ +__ TARFFX | (CTA) |
| __ | TARFVANet | (VA Total less VAAlloc Total) |
| __ | +__ VATotal | (Total Valuation Allowance) |
| __ | +__ VAAllocTotal | (Total Valuation Allowance Allocation) |
| __ | TARFAdditionalItems | (Additional TARF items) |
| __ | +__ CurrentAddtTotal | (Additional Current Provision - Source) |
| __ | +__ RcurrentAddtTotal | (Regional Total Additional Current Provision) |
| __ | +__ CurretnFXAdj | (Reporting Currency Adjustments) |

Subgrupo de hoja de balance de base de impuesto

Las cuentas del subgrupo Hoja de balance de base de impuesto son las cuentas de hoja de balance que se utilizan para capturar datos de hoja de balance para la base del impuesto. Debe tener una estructura de cuentas similar a la del subgrupo Cuentas del libro, pero debe tener cuentas de diferencias temporales adicionales que reflejen cuál debe ser el balance para la base del impuesto. Por lo tanto, esta jerarquía debe contener una combinación de cuentas de libro y cuentas fiscales.

Debe configurar esta jerarquía de cuenta en la que las cuentas de libro y las cuentas fiscales se tienen que insertar en la estructura de la jerarquía. Por cada cuenta padre que contenga tanto las cuentas de libro como las cuentas fiscales, debe crear una cuenta padre de hoja de balance de base de impuesto correspondiente. Dado que el objetivo es realizar la comparación de la hoja de balance, debe incluir sólo cuentas de libro para la hoja de balance en la jerarquía.

Esta es la estructura de la hoja de balance de la base de impuesto para la aplicación de impuestos de ejemplo. Las cuentas en **negrita y cursiva** son las cuentas padre que se han creado para incluir las cuentas de libro y las cuentas fiscales. Las cuentas que se indican con un asterisco (*) son cuentas fiscales creadas para el aprovisionamiento. Las cuentas marcadas con un signo de almohadilla (#) son cuentas de libro definidas para la aplicación. Encontrará detalles adicionales para la estructura de cuentas TBBS_20000 y TBBS_30000 en los metadatos.

| | | |
|----------------------|---------------------------|---|
| TaxBasisBalanceSheet | | |
| __ | TBBS | (Total Assets, Liabilities and Owners Equity) |
| __ | TBBS_10000 | (Total Assets) |
| __ | TBBS_10100 | (Total Short term Assets) |
| __ | 10105 # | (Total Short term Assets) |
| __ | TBBSAccountsReceivableNet | (Accounts Receivable - Net) |
| __ | 10110 # | (Accounts Receivable) |
| __ | 10115 # | (Bad Debt) |
| __ | TempST0002 * | (Bad Debt Expense - tax account) |
| __ | 10120 # | (Merchandise) |
| __ | 10130 # | (Inventory) |
| __ | TBBS_10200 | (Total Book Depreciation) |
| __ | TBBSPPENet | (Total PP&E Net) |
| __ | 10205 # | (Plant & Equipment) |
| __ | 10210 # | (Accumulated Depreciation) |
| __ | TempST0001 * | (Total Depreciation) |
| __ | TempST0001a * | (Tax Depreciation) |
| __ | TempST0001b * | (Book Depreciation) |
| __ | 10215 # | (Intangible Assets) |
| __ | 10220 # | (Accumulated Amortization) |
| __ | TBBS_10400 | (Total Other Assets) |
| __ | 10405 # | (Deferred Income Tax) |
| __ | TBBSOtherTaxAssets | (Other Tax Assets) |
| __ | 10410 # | (Other) |
| __ | TempGS0001 * | (Temporary Difference 1) |
| __ | TempGS0002 * | (Temporary Difference 2) |
| __ | TempGS0003 * | (Temporary Difference 3) |
| __ | 10400_Input # | (Total Other Assets Input) |
| __ | TBBS_20000 + | (Total Liabilities) |
| __ | TBBS_30000 + | (Total Owner's Equity) |

Subgrupo de informes

El subgrupo Informes contiene cuentas estrictamente con fines de generación de informes. Están divididas en Etiqueta de informe y Título de informe. No debe eliminar las cuentas de la jerarquía de informes. Sin embargo, puede incluir las cuentas adicionales necesarias para la generación de informes personalizados para la aplicación.

Al crear miembros adicionales para esta jerarquía, establezca el tipo de cuenta en GROUPLABEL. El valor de Agregación en de agregación en Personalizaciones no debe estar habilitado.

Informes

+__ ReportLabels (Etiqueta de informe)

+__ ReportTitles (Título de informe)

Subgrupo de cuentas de validación

El subgrupo Cuentas de validación contiene cuentas que se utilizan con fines de validación. Se utilizan para validar las pérdidas operativas netas totales (NOL) y la tasa de impuestos efectivos total (CETR, SETR, RETR) para asegurarse de que los totales cuadren. Esta cuenta sirve como una validación de la integridad de los datos para asegurarse de que Actual + Diferido = ETR total.

No debe eliminar ni modificar estas cuentas definidas por el sistema. Puede incluir detalles de validación adicionales si es necesario.

ValidationAccounts

| | |
|---|--|
| <input type="checkbox"/> ValidationPositiveEntry | (Positive Entry Validation) |
| <input type="checkbox"/> ValidationTaxLossesTotal | (Total NOLs - Net Operating Losses - Does not Balance) |
| <input type="checkbox"/> ValidationCETRTotal | (Total Effective Tax Rate - CETR - Does not Balance) |
| <input type="checkbox"/> ValidationSETRTotal | (Total Effective Tax Rate - SETR - Does not Balance) |
| <input type="checkbox"/> ValidationRETRTotal | (Total Effective Tax Rate - RETR - Does not Balance) |

Propiedades definidas por el usuario de cuenta

Las siguientes propiedades se definen en cuentas y se hace referencia a ellas en las reglas para los cálculos.

Grupos de cuentas

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|--|
| Nombre de propiedad | Grupo de cuentas |
| Palabra clave | Grp |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | <Group Name> |
| Valor predeterminado | Ninguno |
| Ejemplo | TempST002:Grp:G1 |
| Descripción | <p>Puede especificar un nombre de grupo para los miembros de cuentas base. No puede establecer grupos en el nivel padre, pero puede especificar un padre para un grupo. Por ejemplo, puede especificar un padre para los grupos de agrupaciones de impuestos y créditos de impuestos.</p> <p>Si no especifica un grupo de cuentas para los miembros, los miembros base están disponibles para su introducción.</p> <p>El nombre de grupo no puede contener ningún carácter especial. Esto solo es válido para los miembros de cuentas base de las siguientes jerarquías de cuentas:</p> <ul style="list-style-type: none"> • TaxAccounts • BookAccounts • OtherTaxAccounts • SupplementalSchAccounts • TARFAccounts |

Propiedades de cuentas de libro

| Propiedad | Valor |
|---------------------|---|
| Nombre de propiedad | Cuenta de entrada para datos de resumen del libro |

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|---|
| Palabra clave | BookInput |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | <Valid child account>. Utilice el miembro padre con un sufijo de _Input. |
| Valor predeterminado | Ninguno |
| Ejemplo | BookInput: 50034_Input |
| Descripción | Esta propiedad se utiliza para identificar la cuenta de entrada para la cuenta de libro de resumen. |

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|--|
| Nombre de propiedad | JD |
| Palabra clave | JD |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | Jurisdicción válida |
| Valor predeterminado | Ninguno |
| Ejemplo | RTaxCreditSummary: JD:US_AL |
| Descripción | Puede utilizar esta propiedad para cualquier cuenta regional BVT para permitir la entrada de datos en el nivel nacional. Los datos introducidos en el nivel nacional se mueven a la jurisdicción especificada. |

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|--|
| Nombre de propiedad | SwitchSign |
| Palabra clave | SwitchSign |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | Sí o No |
| Valor predeterminado | No |
| Ejemplo | PPESummary: SwitchSign:Yes |
| Descripción | De forma predeterminada, el cambio de signo de la cuenta BookBVT está establecido para el flujo. Para reemplazar este cambio de signo, debe establecer esta propiedad en Sí. A continuación, el valor de libro vuelve al valor real. |

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|--|
| Nombre de propiedad | Val |
| Palabra clave | Val |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | <GS account1>y<ST account1>. Ejemplo: TempGS0019&TempST0019 |
| Valor predeterminado | Ninguno |
| Ejemplo | Temp0019BookTax: val:TempGS0019&TempST0019 |
| Descripción | Esta propiedad se usa para definir el GAAP correspondiente para la cuenta de estadísticas y la cuenta de estadísticas a impuestos para la validación. El sistema puede realizar una validación para garantizar que el balance temporal final en el arrastre de libro frente a impuesto coincida con el balance final en Diferencias temporales. Puede especificar cualquier cantidad de miembros separados por ampersands (&). La cantidad acumulada de estas cuentas se compara con la cuenta BookTax y se muestra un mensaje de validación en la columna Validación del formulario de datos Diferencias temporales – BalSheetApp. |

Propiedades de cuentas de aprovisionamiento actual

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|--|
| Nombre de propiedad | Inactive |
| Palabra clave | Inactive |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | <Any member of the dimension> |
| Valor predeterminado | Ninguno |
| Ejemplo | Inactive:P01001 |
| Descripción | Esta propiedad se utiliza para especificar el miembro superior personalizado de la dimensión en la que desea almacenar el valor Inactivo. Consulte Especificación de cuentas válidas por entidad . |

Propiedades de cuentas de tasas de cambio

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|--|
| Nombre de propiedad | TrOvRate |
| Palabra clave | TrOvRate |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | Miembro de cuenta de tipo de tasa |
| Valor predeterminado | Ninguno |
| Ejemplo | Cuentas NIBT |
| Descripción | Esta propiedad se utiliza para convertir los valores de cuenta en una tasa diferente a la tasa promedio. |

Propiedades para cuentas de diferencias permanentes

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|--|
| Nombre de propiedad | Retrocesión de patrimonio - Nacional |
| Palabra clave | EqRevN |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | Debe ser un hijo de la cuenta CurrentAddtlCalcTotal y se debe establecer como Calculada |
| Valor predeterminado | Ninguno |
| Ejemplo | EqRevN: CurrentAddtlCalcSFAS123RProv |
| Descripción | La palabra clave EqRevN especifica que la cuenta de diferencias permanentes sea Equidad por naturaleza. No se ha registrado un gasto en impuestos actuales ni diferidos. El miembro de cuenta especificado junto con la palabra clave especifica la cuenta que se va a utilizar para la retrocesión de equidad. Si la palabra clave existe pero no se ha especificado ningún miembro de cuenta válido, no se realiza la retrocesión. |

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|--------------------------------------|
| Nombre de propiedad | Retrocesión de patrimonio - Regional |
| Palabra clave | EqRevR |
| Campo definido por el usuario | ALL |

| Propiedad | Valor |
|----------------------|--|
| Entrada válida | Debe ser un hijo de la cuenta RCurrentAddtlCalcTotal y se debe establecer como Calculada. |
| Valor predeterminado | Ninguno |
| Ejemplo | EqRevR: RCurrentAddtlCalcSFAS123RAdj |
| Descripción | La palabra clave EqRevR especifica que la cuenta de diferencias permanentes sea Equidad por naturaleza. Esto significa que no se ha registrado un gasto en impuestos actuales ni diferidos. El miembro de cuenta especificado junto con la palabra clave especifica la cuenta que se va a utilizar para la retrocesión de equidad. Si la palabra clave existe pero no se ha especificado ningún miembro de cuenta válido, no se realiza la retrocesión. |

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|--|
| Nombre de propiedad | Jurisdiction |
| Palabra clave | N/D |
| Campo definido por el usuario | Ninguno |
| Entrada válida | Debe ser uno de los DataCategoryTopMembers siguientes asignados a la cuenta: Jurisdicción = Nacional y Regional <ul style="list-style-type: none"> • PreTaxNationalRegional • PreTaxNationalRegionalCETR Jurisdicción = Nacional <ul style="list-style-type: none"> • PreTaxNational • TaxNational Jurisdicción = Regional <ul style="list-style-type: none"> • PreTaxRegional • TaxRegional • AppRegional |
| Valor predeterminado | N/D |
| Ejemplo | DataCategoryTopMember = PreTaxNational |

| Propiedad | Valor |
|-------------|---|
| Descripción | <p>Este valor especifica si el importe introducido es Nacional, Regional o ambos.</p> <p>Por ejemplo, si la cuenta de diferencia permanente contiene "PreTaxNational" como DataCategoryTopMember, el importe introducido se aplica solo al aprovisionamiento nacional.</p> <p>Si la cuenta de diferencia permanente contiene "TaxRegional" como DataCategoryTopMember, el importe introducido se aplica sólo al aprovisionamiento regional.</p> |

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|--|
| Nombre de propiedad | Antes de impuestos o Impuestos efectuados |
| Palabra clave | N/D |
| Campo definido por el usuario | Ninguno |
| Entrada válida | <p>Debe ser uno de estos miembros superiores de DataCategoryTopMembers asignados a la cuenta:</p> <p>Si el importe se ha introducido como importe antes de impuestos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • PreTaxNationalRegional • PreTaxNationalRegionalCETR • PreTaxNational • PreTaxRegional • PreTaxNationalCETR <p>Si el importe se ha introducido como importe de impuestos efectuados:</p> <ul style="list-style-type: none"> • TaxNational • TaxRegional <p>Si el importe se ha introducido como importe prorrateado:</p> <p>AppRegional</p> |
| Valor predeterminado | N/D |
| Ejemplo | DataCategoryTopMember = PreTaxNationalRegional |

| Propiedad | Valor |
|------------------|--|
| Descripción | <p>Este valor especifica si el importe introducido en el programa de entrada se introduce antes de impuestos, con los impuestos efectuados o con prorrateo.</p> <p>Por ejemplo, si la cuenta de diferencias permanentes contiene "PreTaxNationalRegional" como DataCategoryTopMember, el importe introducido representa el importe PreTax y dicho importe se tiene en cuenta en el cálculo de impuestos para el aprovisionamiento nacional y regional.</p> <p>Si la cuenta de diferencias permanentes contiene "TaxNational" como DataCategoryTopMember, el importe introducido representa el importe de impuestos efectuados, y dicho importe se tiene en cuenta en el cálculo de impuestos para el aprovisionamiento nacional.</p> |

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|--|
| Nombre de propiedad | TrOvDiffAcc |
| Palabra clave | TrOvDiffAcc |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | Todas las cuentas de diferencias permanentes (se deben calcular las cuentas). |
| Valor predeterminado | Ninguno |
| Ejemplo | <p>Cualquier cuenta NIBT para la que también se defina TrOvRate.</p> <p>Ejemplo: TrOvDiffAcc: FxAdjPerm, que indica que la diferencia entre el tipo de reemplazo de NIBT y el tipo promedio por el NIBT se almacenará en la cuenta FXAdjPerm de Aprovisionamiento actual.</p> |
| Descripción | <p>Esta es la propiedad Account establecida para NIBT. Se establece junto con la propiedad TrOvRate en la misma cuenta, lo que indica que la aplicación usará el tipo de reemplazo de NIBT para convertir el NIBT. La cuenta almacena la diferencia entre la tasa promedio del sistema y la tasa de reemplazo.</p> |

Propiedades de las cuentas del programa adicional

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|--|
| Nombre de propiedad | Detalle de impuestos |
| Palabra clave | TaxDetail |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | <Valid Carryforward member> |
| Valor predeterminado | Ninguno |
| Ejemplo | TaxDetail:NTaxLosses |
| Descripción | En este ejemplo, para vincular la cuenta de detalle NTaxLosses con TaxLossesCFS, en la cuenta TaxLossesCFS, especifique la propiedad definida por el usuario: TaxDetail: NTaxLosses. |

Propiedades de cuentas fiscales

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|---|
| Nombre de propiedad | Cambio de tasa en equidad |
| Palabra clave | RCToEquity |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | Sí o No |
| Valor predeterminado | No |
| Ejemplo | A#TempST0005 - Pagos basados en participaciones;RCToEquity:Sí |
| Descripción | Puede calcular los cambios en la tasa de impuestos para determinadas cuentas en Equidad (sin aprovisionamiento) en lugar de en Cuenta de resultados (aprovisionamiento). Debe especificar las cuentas fiscales que deben utilizar RateChange en Equidad mediante la propiedad definida por el usuario RCToEquity. En este ejemplo, el impacto de los cálculos del cambio de tasa se mostrará en la sección Cambio de tasa en equidad. |

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|---------------|
| Nombre de propiedad | Cuenta fiscal |
| Palabra clave | TxAcc |
| Campo definido por el usuario | ALL |

| Propiedad | Valor |
|----------------------|--|
| Entrada válida | <Tax account>, por ejemplo, TempST002 |
| Valor predeterminado | Ninguno |
| Ejemplo | PPESummary: TxAcc:TempST001a |
| Descripción | <p>Esta propiedad se utiliza para identificar propiedades adicionales para cualquier cuenta BVT. Al especificar una cuenta fiscal, la cuenta BVT hereda estas propiedades:</p> <ul style="list-style-type: none"> Tasa de impuestos global o tasa de impuestos de reemplazo Actual/no actual/nacional/regional/impuesto/antes de impuestos |

Propiedades de cuentas de automatización de impuestos

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|--|
| Nombre de propiedad | TTSrc |
| Palabra clave | TTSrc |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | Nacional o Regional |
| Valor predeterminado | Nacional |
| Ejemplo | RTemp001: TTSrc:Regional |
| Descripción | <p>Esta propiedad es la cuenta de destino de automatización de impuestos para especificar si los datos de origen son nacionales o regionales. En función de esto, el tipo de impuesto cambia entre nacional o regional para los datos de origen. En el ejemplo anterior, para la cuenta RTemp001, los datos de origen de la cuenta son regionales.</p> |

Propiedades para cuentas de configuración de impuestos

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|--------------------------------|
| Nombre de propiedad | ParentFXRates |
| Palabra clave | ParentFXRates |
| Campo definido por el usuario | Todo |
| Entrada válida | Sí o No |
| Valor predeterminado | No |
| Ejemplo | TaxSettings: ParentFXRates: Sí |

| Propiedad | Valor |
|-------------|--|
| Descripción | <p>Esta configuración es una propiedad global necesaria para habilitar la entrada en tasas de cambio en el nivel de entidad padre. Establezca esta propiedad en una cuenta de TaxSettings.</p> <p>Si esta propiedad se establece en Sí, puede introducir datos en las siguientes tasas de cambio en el nivel de entidad padre además de la entidad base:</p> <ul style="list-style-type: none"> • ClosingRate • AverageRate • Tasa de pagos y devoluciones regionales de TARF • Tasa de reemplazo NIBT |

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|---|
| Nombre de propiedad | VAClassification |
| Palabra clave | VAClassification |
| Campo definido por el usuario | Todo |
| Entrada válida | Sí o No |
| Valor predeterminado | No |
| Ejemplo | TaxSettings: VAClassification: Sí |
| Descripción | <p>Si esta propiedad se establece en Sí, el sistema utiliza la jerarquía alternativa VAClassification para calcular la asignación de VA. Si se establece en Sí, debe tener al menos un miembro definido en la jerarquía VAClassification.</p> |

Propiedades para cuentas de diferencias temporales

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|---------------|
| Nombre de propiedad | Clasificación |
| Palabra clave | N/D |
| Campo definido por el usuario | Ninguno |

| Propiedad | Valor |
|----------------------|---|
| Entrada válida | <p>Las cuentas de diferencias temporales que se clasifican como Actual tienen uno de los siguientes DataCategoryTopMembers:</p> <ul style="list-style-type: none"> • TaxNationalRegionalCurrent • TaxNationalCurrent • TaxRegionalCurrent • PreTaxNationalRegionalCurrent • PreTaxNationalCurrent • PreTaxRegionalCurrent • AppRegionalCurrent <p>Las cuentas de diferencias temporales que se clasifican como No actual tienen uno de los siguientes DataCategoryTopMembers:</p> <ul style="list-style-type: none"> • TaxNationalRegionalNonCurrent • TaxNationalNonCurrent • TaxRegionalNonCurrent • PreTaxNationalRegionalNonCurrent • PreTaxNationalNonCurrent • PreTaxRegionalNonCurrent • AppRegionalNonCurrent |
| Valor predeterminado | N/D |
| Ejemplo | DataCategoryTop Member = PreTaxNationalRegionalCurrent |
| Descripción | <p>Este valor especifica si el importe de diferencia temporal se clasifica como actual o no actual.</p> <p>Por ejemplo, si la cuenta de diferencia temporal contiene "PreTaxNationalRegionalCurrent" como DataCategory TopMember, el importe introducido se clasifica como actual. Los datos se introducen por valores antes de impuestos y la cuenta solo se aplicará al cálculo de Aprovisionamiento nacional.</p> |

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|---|
| Nombre de propiedad | Nivel de clasificación |
| Palabra clave | ClassLevel |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | Sí o No |
| Valor predeterminado | <p>Sí para cuentas de miembro base</p> <p>El valor predeterminado es N/D para cuentas de miembros padre</p> |

| Propiedad | Valor |
|-------------|--|
| Ejemplo | ClassLevel: No |
| Descripción | Este valor define el nivel en el que se prueban las cuentas de diferencias temporales para la clasificación de activos/pasivos (por ejemplo, cuenta base o padre). Un importe positivo se clasifica como Activo. Un importe negativo se clasifica como Pasivo. La clasificación referente a si se trata de un activo/pasivo actual o no actual depende del valor de DataCategory TopMember. Consulte la sección de la propiedad Clasificación. |
| Comentario | Para todas las cuentas padre especificadas con la palabra clave ClassLevel, todas las cuentas hermanas deben tener el mismo valor de la propiedad de nivel de clase. Si no se especifica nada, el valor predeterminado es Sí para las cuentas base. Si los miembros base se establecen en Sí, se debe establecer Sí en un miembro padre en algún nivel. |

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|---|
| Nombre de propiedad | Signo de clasificación |
| Palabra clave | ClassSign |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | 1 o -1 (1 indica un valor positivo y -1 indica un valor negativo) |
| Valor predeterminado | 1 (positivo) |
| Ejemplo | ClassSign: -1 |
| Descripción | Este valor especifica si se debe multiplicar el balance de impuestos diferidos por 1 o -1 para los fines de la clasificación. Después de aplicar el signo de clasificación al importe, el sistema lo clasifica como activo o pasivo, tal y como se explica en la propiedad ClassLevel. Esto solo se aplica si ClassLevel es Sí. |

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|--------------------------------------|
| Nombre de propiedad | Retrocesión de patrimonio - Nacional |
| Palabra clave | EqRevN |
| Campo definido por el usuario | ALL |

| Propiedad | Valor |
|----------------------|--|
| Entrada válida | Debe ser un hijo de la cuenta "CurrentAddtlCalcTotal" y se debe establecer como Calculada. |
| Valor predeterminado | Ninguno |
| Ejemplo | EqRevN: CurrentAddtlCalcSFAS123RProv |
| Descripción | La palabra clave EqRevN especifica que la cuenta de diferencia temporal sea Equidad por naturaleza. Esto significa que no se ha registrado un gasto en impuestos actuales ni diferidos. El miembro de cuenta especificado junto con la palabra clave especifica la cuenta que se va a utilizar para la retrocesión de equidad. Si la palabra clave existe pero no se ha especificado ningún miembro de cuenta válido, no se realiza la retrocesión. |

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|--|
| Nombre de propiedad | Retrocesión de patrimonio - Regional |
| Palabra clave | EqRevR |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | Debe ser un hijo de la cuenta "CurrentAddtlCalcTotal" y se debe establecer como Calculada. |
| Valor predeterminado | Ninguno |
| Ejemplo | EqRevN: CurrentAddtlCalcSFAS123RProv |
| Descripción | La palabra clave EqRevN especifica que la cuenta de diferencia temporal sea Equidad por naturaleza. Esto significa que no se ha registrado un gasto en impuestos actuales ni diferidos. El miembro de cuenta especificado junto con la palabra clave especifica la cuenta que se va a utilizar para la retrocesión de equidad. Si la palabra clave existe pero no se ha especificado ningún miembro de cuenta válido, no se realiza la retrocesión. |

| Propiedad | Valor |
|---------------------|--------------|
| Nombre de propiedad | Jurisdiction |
| Palabra clave | N/D |

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|--|
| Campo definido por el usuario | Ninguno |
| Entrada válida | <p>Debe ser uno de estos miembros superiores de DataCategory asignados a la cuenta:</p> <p>Jurisdicción = Nacional y Regional</p> <ul style="list-style-type: none"> • PreTaxNationalRegionalCurrent • PreTaxNationalRegionalNonCurrent <p>Jurisdicción = Nacional</p> <ul style="list-style-type: none"> • PreTaxNationalCurrent • PreTaxNationalNonCurrent • TaxNationalCurrent • TaxNationalNonCurrent <p>Jurisdicción = Regional</p> <ul style="list-style-type: none"> • PreTaxRegionalCurrent • PreTaxRegionalNonCurrent • TaxRegionalCurrent • TaxRegionalNonCurrent • AppRegionalCurrent • AppRegionalNonCurrent |
| Valor predeterminado | N/D |
| Ejemplo | DataCategoryTopMember = PreTaxNationalCurrent |
| Descripción | <p>Este valor especifica que el importe introducido en el programa de entrada es Nacional, Regional o ambos.</p> <p>Por ejemplo, si la cuenta de diferencia permanente contiene "PreTaxNational" como DataCategory TopMember, el importe introducido se aplica sólo al aprovisionamiento nacional.</p> <p>Si la cuenta de diferencia permanentes contiene "TaxRegional" como DataCategory TopMember, el importe introducido se aplica sólo al aprovisionamiento regional.</p> |

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|--|
| Nombre de propiedad | Beneficio nacional de región |
| Palabra clave | NBR |
| Campo definido por el usuario | Todo |
| Entrada válida | Sí o No |
| Valor predeterminado | Sí (se aplica sólo a cuentas regionales) |
| Ejemplo | NBR: No |

| Propiedad | Valor |
|------------------|---|
| Descripción | Este valor especifica si el impacto del impuesto diferido regional de la diferencia temporal tiene un beneficio neto de región. Los importes de ajuste de NBR se almacenan en la dimensión RollForward como detalles adicionales para capturar todos los ajustes de las cuentas fiscales. |

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|---|
| Nombre de propiedad | Antes de impuestos o Impuestos efectuados |
| Palabra clave | N/D |
| Campo definido por el usuario | Ninguno |
| Entrada válida | <p>Debe ser uno de los DataCategoryTopMembers siguientes asignados a la cuenta:</p> <p>Si el importe se ha introducido como un importe antes de impuestos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • PreTaxNationalRegionalCurrent • PreTaxNationalRegionalNonCurrent • PreTaxNationalCurrent • PreTaxNationalNonCurrent • PreTaxRegionalCurrent • PreTaxRegionalNonCurrent <p>Si el importe se ha introducido como un importe de impuestos efectuados:</p> <ul style="list-style-type: none"> • TaxNationalCurrent • TaxNationalNonCurrent • TaxRegionalCurrent • TaxRegionalNonCurrent <p>Si el importe se ha introducido como un importe prorrateado:</p> <ul style="list-style-type: none"> • AppRegionalCurrent • AppRegionalNonCurrent |
| Valor predeterminado | N/D |
| Ejemplo | DataCategoryTopMember = PreTaxNationalRegionalCurrent |

| Propiedad | Valor |
|------------------|--|
| Descripción | <p>Este valor especifica si el importe introducido en el programa de entrada se introduce antes de impuestos o con los impuestos efectuados. Por ejemplo, si la cuenta de diferencias temporales contiene "PreTaxNationalRegionalCurrent" como DataCategoryTopMember, el importe introducido representa el importe PreTax y dicho importe se tiene en cuenta en el cálculo de impuestos para el aprovisionamiento nacional y regional.</p> <p>Si la cuenta de diferencias temporales contiene "TaxNationalCurrent" como DataCategoryTopMember, el importe introducido representa el importe de impuestos efectuados, y dicho importe se tiene en cuenta en el cálculo de impuestos para el aprovisionamiento nacional.</p> |

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|---|
| Nombre de propiedad | Año de inicio |
| Palabra clave | StartYear |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | <Any valid year> |
| Valor predeterminado | Ninguno |
| Ejemplo | StartYear:2014 |
| Descripción | Esta propiedad se utiliza para especificar el año en el que debe comenzar la acumulación de diferencias de RTA. |

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|---|
| Nombre de propiedad | Periodo inicial |
| Palabra clave | StartPeriod |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | <Any valid period> |
| Valor predeterminado | Ninguno |
| Ejemplo | StartPeriod:P06 |
| Descripción | Esta propiedad se utiliza para especificar el periodo inicial desde el que se va a copiar el texto de la celda Pérdidas fiscales/ Vencimiento de créditos de TaxLossesD. |

Propiedades definidas por el sistema de las cuentas Diferimiento de cuenta fiscal (TARF)

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|---|
| Nombre de propiedad | Cuentas TARF |
| Palabra clave | TARF1: se utiliza para definir las cuentas de balance de apertura, las cuentas de aprovisionamiento diferido y las cuentas sin aprovisionamiento. TARF2: se utiliza para definir las cuentas de ajuste automático. TARF3: se utiliza para definir las cuentas de aprovisionamiento actual. |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | Definidos por el sistema; no hay ninguna entrada |
| Valor predeterminado | Ninguno |
| Ejemplo | TARF1: RF#NBRCY |
| Descripción | <hr/> <p>Nota: No actualice ni elimine estas palabras clave.</p> <hr/> <p>Son palabras clave definidas por el sistema incluidas en los campos definidos por el usuario para las cuentas TARF y se utilizan para los cálculos de TARF en las reglas. Al agregar nuevas cuentas a la aplicación, no debería ser necesario aplicar las palabras clave de TARF a las nuevas cuentas.</p> |
| Comentario | Las entradas definidas por el usuario de TARF se especifican en los miembros de las dimensiones Account y DataCategory |

Visualización de propiedades de cuenta permanente

El administrador de la aplicación debe definir las propiedades de cuenta permanente en los metadatos, tal y como se describe en la sección anterior, mediante las palabras clave definidas por el usuario o el DataCategoryTopMember aplicable. Los usuarios pueden ver la información de propiedades en la pantalla Propiedades de cuenta permanente.

| Perm Account Properties | | | | | | | |
|---|---------------------------------------|-----------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------------|------------------|-------------------------|
| Name | Pre-Tax, Tax Effected, or Apportioned | Jurisdiction | Equity Perm Reversal - National | Equity Perm Reversal - Regional | Group for Data Entry | Override Rate | Rate Difference Account |
| <input type="checkbox"/> Net Income Before Tax | | | | | | | |
| NIBT | Pre-Tax | National and Regional | | | | NIBTOVERRIDERate | FXAdjPerm |
| <input type="checkbox"/> Book Adjustments to NIBT | | | | | | | |
| Book Adjustment 1 | Pre-Tax | National and Regional | | | | | |
| Book Adjustment 2 | Pre-Tax | National and Regional | | | | | |
| Book Adjustment 3 | Pre-Tax | National and Regional | | | | | |
| <input type="checkbox"/> NIBT Total Book Reclass | | | | | | | |
| Book Reclassification 1 | Pre-Tax | National and Regional | | | | | |
| Book Reclassification 2 | Pre-Tax | National and Regional | | | | | |
| Book Reclassification 3 | Pre-Tax | National and Regional | | | | | |
| <input type="checkbox"/> Permanent Differences (GAAP to Stat) | | | | | | | |
| Perm 1 - XXXXX | Pre-Tax | National and Regional | | | | | |
| Perm 2 - XXXXX | Pre-Tax | National and Regional | | | | | |
| Perm 3 - XXXXX | Pre-Tax | National and Regional | | | | | |
| <input type="checkbox"/> Permanent Differences (Stat to Tax) | | | | | | | |
| Meals & Entertainment | Pre-Tax | National and Regional | | | | | |
| Fines & Penalties | Pre-Tax | National and Regional | | | | | |
| Non-deductible Insurance | Pre-Tax | National and Regional | | | | | |
| NIBT Translation Adjustment | Pre-Tax | National and Regional | | | | | |
| <input type="checkbox"/> Total Permanent Differences (Regional) | | | | | | | |
| Regional Perm 0001 | Pre-Tax | Regional | | | | | |
| Regional Perm 0002 | Pre-Tax | Regional | | | | | |
| <input type="checkbox"/> Additional Current Provision - Source | | | | | | | |
| Current Tax Contingency | Tax | National | | | | | |

Para ver las propiedades de cuenta permanente, en el menú **Aprovisionamiento de impuestos**, seleccione **Configuración** y, a continuación, seleccione **Diferencias permanentes**; o seleccione esta opción en la lista **Tareas de aplicaciones**.

La pantalla Propiedades de cuentas permanentes muestra los siguientes miembros base para estas cuentas padre:

- NIBTBA
- NIBTBR
- PermSTTotal
- PermGSTotal
- RPermTotal
- TaxAttribTotal
- CurrentAddtlSrcTotal
- CurrentAddtlManualTotal
- CurrentAddtlCalcTotal
- RTaxCreditTotal
- RTaxAttribTotal
- RCurrentAddtlSrcTotal
- RCurrentAddtlManualTotal
- RCurrentAddtlCalcTotal

Para cada cuenta de la fila, el sistema muestra todas las propiedades aplicables definidas en los metadatos. Puede optar por mostrar la descripción de la cuenta (predeterminado), la etiqueta de la cuenta o ambos.

También puede reorganizar las columnas o suprimir cualquiera de ellas.

El valor predeterminado de cada propiedad se muestra si la entrada de palabra clave definida por el usuario no está establecida en los metadatos.

Esta pantalla es de sólo visualización. Debe realizar cambios en el archivo de metadatos y, a continuación, volver a cargar el archivo en la aplicación. Debe volver a calcular los datos si hay cambios de propiedades.

Visualización de propiedades de cuenta temporal

El administrador de la aplicación debe definir las propiedades de cuentas temporales en los metadatos, tal y como se describe en la sección anterior, mediante las palabras clave definidas por el usuario o los DataCategoryTopMembers aplicables. Los usuarios pueden ver la información de propiedades en la pantalla Propiedades de cuenta temporal.

| Temp Account Properties | | | | | | | | | | |
|--|---------------------------------------|-----------------------|----------------------------------|----------------------|---------------------|----------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------|----------------------|
| Name | Pre-Tax, Tax Effected, or Apportioned | Jurisdiction | National Benefit of Regional Tax | Classification Level | Classification Sign | Classification | Equity Temp Reversal - National | Equity Temp Reversal - Regional | Tax Rate Change in Equity | Group for Data Entry |
| Total Temporary Differences | | | | | | | | | | |
| Total Temporary Differences (GAAP to Stat) | | | | | | | | | | |
| Temp 1 - XXXX | Pre-Tax | National and Regional | Yes | Yes | Positive | Current | | | | |
| Temp 2 - XXXX | Pre-Tax | National and Regional | Yes | Yes | Positive | Non-Current | | | | |
| Temp 3 - XXXX | Pre-Tax | National and Regional | Yes | Yes | Positive | Non-Current | | | | |
| Total Temporary Differences (Stat to Tax) | | | | | | | | | | |
| Total PPE | | | | | | | | | | |
| PPE | Pre-Tax | National and Regional | Yes | N/A | | | | | | |
| UCC | Pre-Tax | National and Regional | Yes | No | N/A | N/A | | | | |
| MACRS | Pre-Tax | National and Regional | Yes | Yes | Positive | Non-Current | | | | TaxPools |
| ARO | Pre-Tax | National and Regional | Yes | Yes | Positive | Non-Current | | | | TaxPools |
| Finance Cost | Pre-Tax | National and Regional | Yes | Yes | Positive | Non-Current | | | | |
| Stock Compensation | Pre-Tax | National and Regional | Yes | Yes | Positive | Non-Current | CurrentAdd9CalCFAR | CurrentAdd2CalCF | | |
| Equity/OCI | Pre-Tax | National and Regional | Yes | Yes | Positive | Non-Current | | | | |
| Intangible | Pre-Tax | National and Regional | Yes | Yes | Positive | Non-Current | | | | |
| FAPI | Pre-Tax | National and Regional | Yes | Yes | Positive | Non-Current | | | | |
| Pension | Pre-Tax | National and Regional | Yes | Yes | Positive | Non-Current | | | | |
| Temp ST1 | Pre-Tax | National and Regional | Yes | Yes | Positive | Non-Current | | | | |
| Temp ST2 | Pre-Tax | National and Regional | Yes | Yes | Positive | Non-Current | | | | |
| Total Equity Temporary Differences | | | | | | | | | | |
| Equity Temp Available for Sales Security | Pre-Tax | National and Regional | Yes | Yes | Positive | Non-Current | | | | |
| Equity Temp Cash Flow Hedges | Pre-Tax | National and Regional | Yes | Yes | Positive | Non-Current | | | | |
| Equity Temp Share Based Payments | Pre-Tax | National and Regional | Yes | Yes | Positive | Non-Current | | | | |

Para ver las propiedades, en el menú **Aprovisionamiento de impuestos**, seleccione **Configuración** y, a continuación, seleccione **Diferencias temporales**; o seleccione esta opción en la lista **Tareas de aplicaciones**.

La pantalla Propiedades de cuenta temporal muestra los siguientes miembros base para estas cuentas padre:

- TempSTTotal
- TempGSTotal
- TaxCreditTotal
- TaxAttribTotal
- RTempTotal
- RTaxCreditTotal
- RTaxAttribTotal
- VATotal
- VAAllocTotal
- RVATotal
- TaxLossesTotal
- RTaxLossesTotal

Para cada cuenta de la fila, el sistema muestra todas las propiedades aplicables definidas en los metadatos. Puede optar por mostrar la descripción de la cuenta (predeterminado), la etiqueta de la cuenta o ambos.

También puede reorganizar las columnas o suprimir cualquiera de ellas.

Esta pantalla es de sólo visualización. Debe realizar cambios en el archivo de metadatos y, a continuación, volver a cargar el archivo en la aplicación. Debe volver a calcular los datos si hay cambios de propiedades.

Dimensión RollForward

La dimensión RollForward se utiliza para capturar toda la actividad del año actual para una cuenta fiscal especificada. Esta dimensión de movimiento contiene miembros para capturar el movimiento de los balances de las cuentas fiscales desde la apertura al cierre de la cuenta.

En la dimensión hay configuradas distintas jerarquías de movimiento para utilizarlas para distintos tipos de cuentas. A continuación, se muestran ejemplos de las jerarquías en la aplicación.

Nota:

No cambie ni elimine miembros de la jerarquía en la dimensión RollForward, con la excepción de las jerarquías FinesTotal y PenaltiesTotal que se indican a continuación.

ClosingReclassDTNR: captura las actividades de movimiento de las cuentas fiscales. Esto incluye el balance de apertura, el movimiento del periodo actual (incluidos la retrocesión, los ajustes, el ajuste de devengo, el impacto de los cambios de tasas de impuestos y el ajuste del beneficio neto de región (NBR)), los ajustes sin aprovisionamiento para el periodo, y cualquier ajuste de cambio. Los miembros de la jerarquía capturan cada actividad de movimiento desde el balance de apertura al de cierre. La mayoría de los ajustes se pueden introducir manualmente por el usuario, y algunas de las actividades de movimiento las calcula el sistema mediante reglas.

TBClosingTotal: captura el importe de cierre del balance de comprobación que se carga desde el sistema de contabilidad y el ajuste automático que calcula el sistema cuando hay una diferencia entre el balance de comprobación y los datos del libro.

TaxLossCreditTotal: captura las actividades de cualquier cuenta de pérdida fiscal o crédito de impuestos especificada, incluido el importe original disponible para su uso, el uso real durante el periodo, ajustes adicionales, y cualquier movimiento de cambios.

TrialBalanceBS: captura el movimiento de los datos del libro y los datos del balance de comprobación, la diferencia entre libros e impuestos desde la apertura al cierre de las cuentas de hoja de balance.

TrialBalancePL: captura la diferencia entre el importe de cierre de los libros y los impuestos para el periodo actual para las cuentas de pérdidas y ganancias.

FinesTotal: captura los detalles de cada multa pagada durante el periodo. Modifique los miembros de esta jerarquía para incluir los detalles sobre multas adecuados para la aplicación. Los miembros Multas existentes que se crean como parte de la aplicación de impuestos de ejemplo son sólo ejemplos y debe eliminarlos o actualizarlos de la manera correspondiente.

PenaltiesTotal: captura los detalles de cada penalización pagada durante el periodo. Modifique los miembros de esta jerarquía para incluir los detalles sobre penalizaciones adecuados para la aplicación. Los miembros de penalizaciones existentes que se crean como parte de la aplicación de impuestos de ejemplo son sólo ejemplos y debe eliminarlos o actualizarlos de la manera correspondiente.

También hay muchas jerarquías de cierre en la dimensión RollForward que se utilizan para la generación de informes. A continuación se muestran algunas jerarquías de movimiento que se utilizan en los formularios de entrada de datos o los informes.

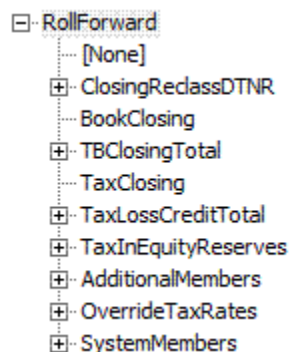
TempDiffClosing: jerarquía de movimiento para las diferencias temporales. No hay NBR, RC ni reclasificación.

ClosingDTNR: jerarquía de movimiento para el aprovisionamiento de impuestos diferidos nacionales. Sin reclasificación.

RegionalClosingDTNR: jerarquía de movimiento para diferencias temporales de aprovisionamiento de impuestos diferidos regionales. Ningún NBR ni reclasificación.

RegionalClosing: jerarquía de movimiento para el aprovisionamiento de TARF diferido regional. Sin NBR.

A continuación se muestra la estructura principal de alto nivel de la dimensión RollForward. En las secciones siguientes, se explican detalles adicionales de cada subestructura.



ClosingReclassDTNR: esta jerarquía captura las actividades de movimiento de las cuentas fiscales desde el balance de apertura al de cierre. La mayoría de los miembros en *negrita y cursiva* los calcula el sistema mediante reglas. Los miembros padre se agregan según el factor de ponderación de agregación definido en los atributos de nodo. El resto de los miembros base son para la entrada del usuario.

No modifique ni elimine miembros de esta jerarquía.

| | | |
|---------------------------|--|---|
| Closing | | |
| __ OpeningAdjusted | | (Opening Balance as Adjusted) |
| __ OpeningReclassTotal | | (Net Opening Balance with Reclass) |
| __ OpeningTotal | | (Net Opening Balance) |
| __ Opening | | (Opening Balance) |
| __ NBROpening | | (Opening Balance - NBR) |
| __ ReclassTotal | | (Total Reclassification) |
| __ Reclass | | (Reclassification) |
| __ NBRReclass | | (Reclassification - NBR) |
| __ PYAdjTotal | | (Net Prior Year Adjustment) |
| __ PYAdj | | (Prior Year Adjustment) |
| __ NBRPYAdj | | (Prior Year Adjustment - NBR) |
| __ CYTotal | | (Total Current Period) |
| __ CY | | (Current Period) |
| __ CYSysTotal | | (Total Automated) |
| __ CYSys | | (Automated) |
| __ CYSysReversal | | (Automated Reversal) |
| __ CYAdjTotal | | (Total Adjustment) |
| __ CYAdj | | (Adjustment) |
| __ CYAdjReversal | | (Adjustment Reversal) |
| __ RTADO | | (Return To Accrual - Deferred Only) |
| __ AuditDO | | (Audit Settlement - Deferred Only) |
| __ OtherDO | | (Other Adjustment - Deferred Only) |
| __ TransfersDO | | (Transfers - Deferred Only) |
| __ PYAdjDO | | (Prior Year adjustment - Deferred Only) |
| __ ContingencyDO | | (Contingency - Deferred Only) |
| __ RCTotal | | (Total Impact from Rate Change) |
| __ RCOpeningTotal | | (Impact from Rate Change - Opening) |
| __ RCOpening | | (Changes in Tax Rates - Opening) |
| __ NBRRCOpening | | (Changes in Tax Rates - NBR - Opening) |
| __ RCCYTotal | | (Total Impact from Rate Change) |
| __ RCCY | | (Impact from Changes in Tax Rates) |
| __ NBRRCY | | (Impact from Changes in Tax Rates - NBR) |
| __ RCAcqNP | | (Impact from changes in Tax Rates - Acquisition) |
| __ NBRCY | | (Net Benefit of Region) |
| __ NPTTotal | | (Total Non Provision Adjustments) |
| __ AcqNP | | (Current Acquisition) |
| __ RCAcqNPReversal | | (Impact from Rate Changes - Acquisition Reversal) |
| __ DisposalsNP | | (Disposals) |
| __ EquityNPTotal | | (Total Equity Adjustments) |
| __ EquityNP | | (Total Equity) |
| __ EquitySysNP | | (Equity Automated) |
| __ EquityAdjNP | | (Equity Adjustments) |
| __ EquityRTANP | | (Equity RTA) |
| __ EquityOtherNP | | (Equity Other) |
| __ NBRNP | | (Net Benefit of Region - Non Provision) |
| __ FX | | (Total Foreign Exchange) |
| __ FXOpeningTotal | | (Total Foreign Exchange - Opening) |
| __ FXOpening | | (Foreign Exchange - Opening) |
| __ NBRFXOpening | | (Foreign Exchange - Opening - NBR) |
| __ FXCYTotal | | (Total Foreign Exchange) |
| __ FXCY | | (Foreign Exchange) |
| __ NBRFXCY | | (Foreign Exchange - NBR) |

TaxLossCreditTotal: esta jerarquía captura las actividades de cualquier cuenta de pérdida fiscal o crédito de impuestos especificada, incluido el importe original disponible para su uso, el uso real durante el periodo, ajustes adicionales, y cualquier movimiento de cambios.

No modifique ni elimine miembros de esta jerarquía.

```

TaxLossCreditTotal
|__ TLCAvailable
|   |__ TLCOriginal
|   |__ TLCCreated
|   |__ TLCEXpired
|__ TLCUtilization
|__ TLCRTA
|__ TLCOtherAdj
|__ TLCAcquisition
|__ TLCFX
|   |__ TLCFXOpening
|   |__ TLCFXCY

```

FinesTotal y **PenaltiesTotal**: estas dos jerarquías se utilizan para capturar los detalles de multas o penalizaciones pagadas durante el periodo. Modifique los miembros de esta jerarquía para incluir los detalles sobre multas adecuados para la aplicación. Los miembros Multas y penalizaciones (*) existentes que se crean como parte de la aplicación de impuestos de ejemplo son sólo ejemplos y debe eliminarlos o actualizarlos de la manera correspondiente.

```

AdditionalMember
|__ FinesTotal
|   |__ Fines1 *
|   |__ Fines2 *
|   |__ Fines3 *
|__ PenaltiesTotal
|   |__ Penalties1 *
|   |__ Penalties2 *
|   |__ Penalties3 *

```

Especificación de miembros RollForward para la automatización de impuestos

Para habilitar los miembros RollForward para el proceso de automatización de impuestos, debe especificar la propiedad definida por el usuario TaxAutomation. Consulte [Propiedades definidas por el usuario de cuenta](#).

Especificación de métodos de cálculo del tipo de cambio

Para los cálculos del tipo de cambio, puede especificar si un miembro RollForward debe convertirse a la tasa de apertura o la tasa promedio mediante la propiedad definida por el usuario OpeningRate. Consulte [Propiedades definidas por el usuario de cuenta](#).

Propiedades definidas por el usuario RollForward

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|---|
| Nombre de propiedad | Cuenta de destino para gastos en impuestos diferidos en ETR |
| Palabra clave | DestAcDef |
| Campo definido por el usuario | ALL |

| Propiedad | Valor |
|----------------------|---|
| Entrada válida | Miembro de cuenta válido en DefTaxETRTotal, por ejemplo DefTaxOther |
| Valor predeterminado | Ninguno |
| Ejemplo | DestAcDef:DefTaxOther |
| Descripción | Puede utilizar esta propiedad para especificar la cuenta de destino del diferimiento de impuesto diferido para transferir los gastos en impuestos diferidos a la ETR. |

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|---|
| Nombre de propiedad | Cuenta de destino para el cambio en la provisión de valorización en ETR |
| Palabra clave | DestAcVA |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | Miembro de cuenta válido que es un miembro base de VAETRTotal, por ejemplo, VAOther |
| Valor predeterminado | Ninguno |
| Ejemplo | DestAcVA:VAOther |
| Descripción | Esta propiedad se utiliza para especificar la cuenta de destino para el miembro RollForward, de modo que se incluya en los cálculos de ETR. |

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|---|
| Nombre de propiedad | Tasa de apertura |
| Palabra clave | OpeningRate |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | Sí o No |
| Valor predeterminado | No |
| Ejemplo | OpeningRate: No |
| Descripción | Para los cálculos del tipo de cambio, puede especificar si un miembro RollForward debe convertirse a la tasa de apertura o a la tasa promedio. Si se establece en No, el sistema utiliza el tipo actual para la conversión. |

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|--|
| Nombre de propiedad | Cuenta de origen |
| Palabra clave | SourceAcc |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | Cuenta de libro o cuenta de impuestos (se pueden especificar varias cuentas con "&" como separador) |
| Valor predeterminado | Ninguno |
| Ejemplo | CbCTangAssets;N;N;N;SourceAcc:10205&10210 |
| Descripción | Debe definir la cuenta de libro o la cuenta de impuestos correspondiente mediante esta propiedad. Puede especificar cualquier cantidad de miembros separados por "&". El importe acumulado de estas cuentas se transfiere al miembro Rollforward respectivo. |

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|--|
| Nombre de propiedad | TARF1 |
| Palabra clave | TARF1 |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | <Valid RollForward member> |
| Valor predeterminado | Ninguno |
| Ejemplo | TARFOtherDeferredSys: UD1 = TARF1:RF#OtherSys |
| Descripción | Esta propiedad se utiliza para especificar la cuenta de destino para el miembro RollForward, de modo que se incluya en los cálculos del tipo de ETR. Al especificar el miembro RollForward para la palabra clave TARF1, el nombre de miembro debe ir precedido por "RF#". |

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|-----------------------------|
| Nombre de propiedad | Automatización de impuestos |
| Palabra clave | TaxAutomation |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | Sí o No |
| Valor predeterminado | Sí |

| Propiedad | Valor |
|-------------|--|
| Ejemplo | TaxAutomation:Yes |
| Descripción | <p>Esta palabra clave se utiliza para identificar miembros RollForward disponibles para la selección en la pantalla Automatización de impuestos.</p> <p>Estos miembros RollForward se deben poder seleccionar en la pantalla Automatización de impuestos:</p> <ul style="list-style-type: none">• CYSys• EquitySysNP• OtherSys |

Dimensión DataCategory

La dimensión DataCategory se utiliza para almacenar distintos tipos de datos. Estos datos incluyen datos de origen del balance de comprobación o del sistema del libro contable, o datos antes de impuestos o de impuestos efectuados para cuentas fiscales.

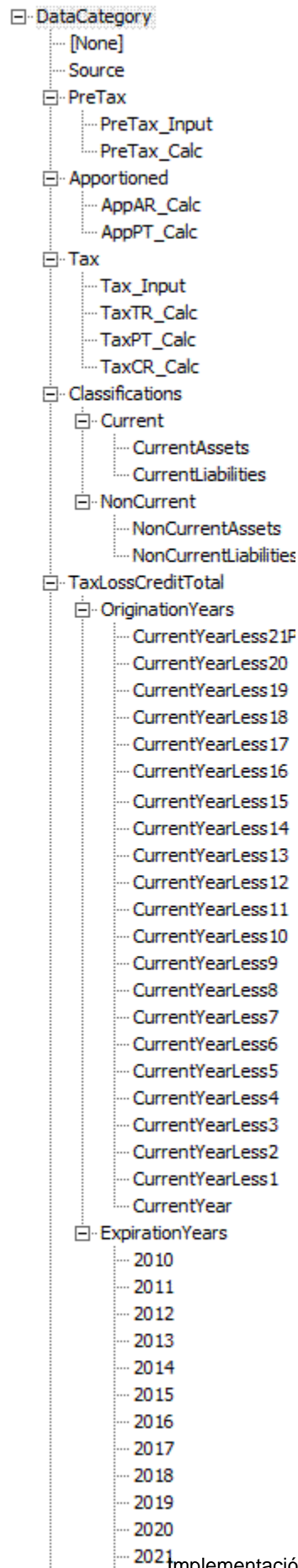
Para los datos de la cuenta de impuestos diferidos, también se utiliza para clasificar los datos como activos o pasivos actuales o no actuales.

Atención:

Son todos miembros definidos por el sistema y no debe modificarlos ni eliminarlos de la jerarquía.

La dimensión DataCategory se clasifica en los siguientes subgrupos. Cada subgrupo representa distintos tipos de datos. Por ejemplo, el miembro "Origen" especifica que el importe introducido representa los datos de origen originales del balance de comprobación o del libro contable.

Los miembros marcados en negrita y cursiva se calculan mediante reglas. Los miembros se agregan según el factor de ponderación de agregación establecido para los atributos de nodo. El resto de los miembros son para la entrada del usuario.



Todos los importes se introducen en el miembro DC#PreTax_Input. Si el importe introducido es un importe antes de impuestos, el sistema aplica la tasa de impuestos correcta al importe antes de impuestos para calcular el importe de los impuestos. Si el importe introducido es de impuestos efectuados, el sistema aplica la tasa 1 al importe introducido y almacena el importe del impuesto.

Años de vencimiento

La dimensión DataCategory almacena los años de caducidad para las pérdidas fiscales y créditos en la jerarquía TaxLossCreditTotal.

De manera predeterminada, el sistema proporciona más de 100 años de vencimiento y los miembros NoExpiration y UnCategorized. No se pueden introducir datos para NoExpiration. No debe eliminar ni cambiar el nombre de los miembros NoExpiration y UnCategorized. Puede eliminar o cambiar el nombre de otros años de vencimiento.

Si necesita agregar años de vencimiento, cree nuevos miembros y establézcalos con la propiedad IsCalculated. No es obligatorio que los años de vencimiento sean secuenciales.

Años de origen

La dimensión DataCategory almacena los años de origen para las pérdidas fiscales y los créditos en la jerarquía TaxLossCreditTotal.

De manera predeterminada, el sistema proporciona 20 años de origen. El año superior de la jerarquía es el más antiguo y el año inferior es el año actual.

Si necesita agregar años de origen, cree nuevos miembros.

Durante el proceso de renovación desde un periodo anterior, el año actual se renueva al año actual -1, el año actual -1 se renueva al año actual -2, y así sucesivamente.

Propiedades definidas por el usuario de DataCategory

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|---|
| Nombre de propiedad | Asignación de cuentas de libro nacionales |
| Palabra clave | BookAcctNat |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | <Valid book account> |
| Valor predeterminado | Ninguno |
| Ejemplo | BookAcctNat: 20200 |

| Propiedad | Valor |
|-------------|--|
| Descripción | <p>La palabra clave BookAcctNat se utiliza para identificar la asignación del miembro DataCategory de TARF a la cuenta de libro para Nacional. De esta forma, se rellenan los balances de cierre de la cuenta de libro en el formulario de datos de TARF. Debe configurar la cuenta de libro correcta para asignarla a los siguientes miembros de DataCategory de TARF:</p> <ul style="list-style-type: none"> • TARFCurrentPayable:< cuenta de libro para Impuestos sobre ingresos por pagar> • TARFExpenseCurrent:<cuenta de libro para Gasto actual> • TARFDeferredVAAllocNonCurrent:<cuenta de libro para Asignación de valoración no actual> • TARFDeferredVAAllocCurrent:<cuenta de libro para Asignación de valoración actual> • TARFExpenseDeferred:<cuenta de libro para Gasto diferido> • TARFDeferredNonCurrentLiabilities:<cuenta de libro para Pasivos no actuales> • TARFDeferredNonCurrentAssets:<cuenta de libro para Activos no actuales> • TARFDeferredCurrentLiabilities:<cuenta de libro para Pasivos actuales> • TARFDeferredCurrentAssets:<cuenta de libro para Activos actuales> |

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|---|
| Nombre de propiedad | Asignación de cuentas de libro regional |
| Palabra clave | BookAcctReg |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | <Valid book account> |
| Valor predeterminado | Ninguno |
| Ejemplo | BookAcctReg:20200 |

| Propiedad | Valor |
|-------------|--|
| Descripción | <p>La palabra clave BookAcctReg se utiliza para identificar la asignación del miembro DataCategory de TARF a la cuenta de libro para Regional. De esta forma, se rellenan los balances de cierre de la cuenta de libro en el formulario de datos de TARF.</p> <p>Debe configurar la cuenta de libro correcta para asignarla a los siguientes miembros de DataCategory de TARF:</p> <ul style="list-style-type: none"> • TARFCurrentPayable:<cuenta de libro para Impuestos sobre ingresos por pagar> • TARFExpenseCurrent:<cuenta de libro para Gasto actual> • TARFDeferredVAAllocNonCurrent:<cuenta de libro para Asignación de valoración no actual> • TARFDeferredVAAllocCurrent:<cuenta de libro para Asignación de valoración actual> • TARFExpenseDeferred:<cuenta de libro para Gasto diferido> • TARFDeferredNonCurrentLiabilities:<cuenta de libro para Pasivos no actuales> • TARFDeferredNonCurrentAssets:<cuenta de libro para Activos no actuales> • TARFDeferredCurrentLiabilities:<cuenta de libro para Pasivos actuales> • TARFDeferredCurrentAssets:<cuenta de libro para Activos actuales> |

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|-----------------------------------|
| Nombre de propiedad | SwitchSign |
| Palabra clave | SwitchSign |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | Sí o No |
| Valor predeterminado | No |
| Ejemplo | TARFCurrentPayable: SwitchSign:No |

| Propiedad | Valor |
|-------------|---|
| Descripción | <p>Si el valor de SwitchSign está establecido en No, el importe del libro especificado por BookAcctNat o BookAcctReg pasa a Arrastre de cuenta de impuestos.</p> <p>Si el valor de SwitchSign está establecido en Sí, el signo se cambia como corresponda (de más (+) a menos (-) o viceversa).</p> <p>Si la propiedad Cambiar signo no se ha especificado, se aplica el valor predeterminado. Si la cuenta de origen es Ingresos o Pasivos, se aplica SwitchSign; de lo contrario, no se aplica.</p> |

Propiedades definidas por el sistema de diferimiento de cuenta fiscal (TARF)

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|--|
| Nombre de propiedad | TARF |
| Palabra clave | TARF3, TARF1Nat, TAFR2Nat |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | Definidos por el sistema; no hay ninguna entrada |
| Valor predeterminado | Ninguno |
| Ejemplo | TARF3:DC#Tax |
| Descripción | |
| | <hr/> <p>Nota:</p> <p>No actualice ni elimine estas palabras clave.</p> <hr/> <p>Son palabras clave definidas por el sistema que se incluyen en los campos definidos por el usuario para los miembros de DataCategory de TARF. Se utilizan para el cálculo de TARF en las reglas.</p> |

Dimensión Jurisdiction

La dimensión Jurisdiction define el principal lugar de negocio de cada entidad legal. Esta dimensión se utiliza para la definición de las naciones y las regiones que son aplicables para el aprovisionamiento de impuestos. Si no hay ningún impuesto distinto para la nación y sus regiones, no es necesario configurar las regiones individuales para cada nación.

Cada entidad legal solo tendrá un domicilio/jurisdicción nacional. Sin embargo, se pueden aplicar varias regiones (por ejemplo, Estados de EE. UU., provincias de CA) a una entidad legal. Al visualizar los datos en el nivel padre consolidado, puede ver los datos consolidados de varias jurisdicciones: naciones o regiones.

La aplicación de impuestos de ejemplo está configurada para tener los miembros de la jurisdicción nacional y regional aplicables para EE. UU. y Canadá. Debe eliminar cualquier jurisdicción nacional o regional que no sea aplicable a la aplicación.

| | |
|-------------------|--|
| Jurisdiction | |
| ___ [None] | |
| ___ AllNational | (National) |
| ___ CA | (Canada) |
| ___ CH | (Switzerland) |
| ___ DE | (Germany) |
| ___ FR | (France) |
| ___ UK | (United Kingdom) |
| ___ US | (United States) |
| ___ XX | (XXXXX) |
| ___ AllRegional | (Regional) |
| ___ CA_Regions | (Canadian Provinces) |
| ___ CA_Blended | (Canada Blended) |
| ___ CA_ON | (Ontario) |
| ___ CA_QC | (Quebec) |
| ___ CA_AB | (Alberta) |
| ___ CA_BC | (British Columbia) |
| ___ CA_MB | (Manitoba) |
| ___ CA_NB | (New Brunswick) |
| ___ CA_NL | (Newfoundland and Labrador) |
| ___ CA_NS | (Nova Scotia) |
| ___ CA_NT | (Northwest Territories) |
| ___ CA_NU | (Nunavut) |
| ___ CA_PE | (Prince Edward Island) |
| ___ CA_SK | (Saskatchewan) |
| ___ CA_YT | (Yukon) |
| ___ US_Regions | (US States) |
| ___ US_Blended | (US Blended) |
| ___ US_AK | (Alaska) |
| ___ US_AL | (Alabama) |
| ___ US_AS | (American Samoa) |
| ___ US_AR | (Arkansas) |
| ___ US_AZ | (Arizona) |
| ___ US_CA | (California) |
| ___ US_CO | (Colorado) |
| ___ US_CT | (Connecticut) |
| ___ US_DC | (District of Columbia) |
| ___ US_XX | (Other states ... not listed separately here) |
| ___ SystemMembers | (Various hierarchies used only for valid intersection purpose) |

Puede personalizar la dimensión Jurisdiction. Utilice las siguientes directrices para incluir los miembros de jurisdicción adicionales:

1. Elimine los miembros de la jurisdicción nacional que no sean aplicables a la aplicación.
2. Para incluir más jurisdicciones regionales, agregue miembros de jurisdicción como hijos de AllRegional.
3. Si desea agregar más miembros de la jurisdicción nacional adicionales después de la eliminación, Oracle recomienda que incluya los miembros de la jurisdicción nacional utilizando un código ISO de dos letras. Ejemplos de los miembros de la jurisdicción nacional que se incluyen en la aplicación de ejemplo:
 - CA - Canadá
 - CH - Suiza
 - DE - Alemania

- FR - Francia
- UK - Reino Unido
- US - Estados Unidos

Si la jurisdicción nacional admite regiones, debe crear el miembro padre de la jurisdicción regional correspondiente, utilizando el nombre de miembro de la jurisdicción nacional seguida de un sufijo de `_Regiones`.

Por ejemplo, en la jerarquía Jurisdicción anterior, se crean regiones de EE. UU. en el miembro padre "US_Regions". Las regiones CA se crean en el miembro padre "CA_Regions". Cada estado de EE. UU. se agrega en el TopMember "US_Regions". Cada estado tiene el prefijo "US_", seguido por el código de estado oficial (por ejemplo, US_CT, US_CA). Además, debe agregar una región "mixta" en el formato <código nacional>_Blended. Por ejemplo, US_Regions contiene un hijo denominado "US_Blended". Si elimina un código de nación de la jerarquía Jurisdicción, también debe eliminar los códigos de región correspondientes.

Propiedades definidas por el usuario de jurisdicción

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|---|
| Nombre de propiedad | Permitir deducciones de pérdidas operativas netas nacionales |
| Palabra clave | RTaxNatNOLD |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | Sí o No |
| Valor predeterminado | No si está en blanco |
| Ejemplo | RTaxNatNOLD: Sí |
| Descripción | Cuando se establece en Sí, la jurisdicción regional permite deducciones de pérdidas operativas netas nacionales. Esto se aplica al NOLD nacional en el aprovisionamiento actual del estado/región específico. |

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|--|
| Nombre de propiedad | Permitir deducciones especiales nacionales |
| Palabra clave | RTaxNatSpecDed |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | Sí o No |
| Valor predeterminado | No si está en blanco |
| Ejemplo | RTaxNatSpecDed: Sí |

| Propiedad | Valor |
|------------------|---|
| Descripción | Cuando se establece en Sí, la jurisdicción regional permite deducciones especiales nacionales. Esto se aplica a la deducción especial nacional en el aprovisionamiento actual del estado/región específico. |

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|--|
| Nombre de propiedad | Compensación jurisdiccional regional |
| Palabra clave | Netting |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | Sí o No |
| Valor predeterminado | No si está en blanco |
| Ejemplo | Netting: Sí |
| Descripción | Esta propiedad se utiliza para calcular las clasificaciones (activo/pasivo) en un nivel de la entidad padre, como nivel de grupo consolidado o nivel de país. Utilice este valor sólo en el nivel regional del miembro de jurisdicción. Si el valor NettingReg se aplica en el nivel de entidad y también en el nivel de jurisdicción regional, los valores se clasificarán para las regiones. |

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|----------------------------------|
| Nombre de propiedad | Tasa de impuestos mixta |
| Palabra clave | BlendedTaxRate |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | <Valid Jurisdiction member> |
| Valor predeterminado | <No aplicable> si está en blanco |
| Ejemplo | BlendedTaxRate:US |

| Propiedad | Valor |
|-------------|---|
| Descripción | <p>La palabra clave BlendedTaxRate se utiliza en la clasificación TARF si el sistema decide en qué jurisdicción se almacena el valor mixto, en lugar de almacenarlo en cada región concreta.</p> <p>El sistema busca la palabra clave en la primera aparición del miembro jurisdiccional en la jerarquía AllRegional. El valor especificado para la palabra clave debe ser la nación correspondiente para el miembro Jurisdicción.</p> <p>Por ejemplo, el miembro Jurisdicción de "US_Blended" contiene la palabra clave "BlendedTaxRate: US". El sistema verifica que "US" es una nación válida para "US_Blended", y el importe se almacena en la jurisdicción con la entrada de la palabra clave.</p> |

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|--|
| Nombre de propiedad | Inactive |
| Palabra clave | Inactive |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | <Any base member of the dimension> |
| Valor predeterminado | Ninguno |
| Ejemplo | Inactive:US |
| Descripción | <p>Este miembro está establecido en los miembros AllNational y AllRegional. El valor debe ser un miembro base en su jerarquía. Esta propiedad se utiliza para especificar el miembro personalizado de la dimensión en la que desea almacenar el valor de Inactivo. Consulte Especificación de cuentas válidas por entidad.</p> |

Visualización de propiedades de jurisdicción

El administrador de la aplicación debe definir las propiedades de la jurisdicción en los metadatos, tal y como se describe en la sección anterior, utilizando las palabras clave definidas por el usuario. Los usuarios pueden ver la información en la pantalla Propiedades de jurisdicción.

| Name | Allow National Net Operating Losses Deductions | Allow National Special Deductions | Allow Unitary Filing |
|-------------|--|-----------------------------------|----------------------|
| [None] | No | No | No |
| AllNational | | | |
| CA | No | No | No |
| CH | No | No | No |
| DE | No | No | No |
| FR | No | No | No |
| UK | No | No | No |
| US | No | No | No |
| AllRegional | | | |
| CA_Regions | | | |
| US_Regions | | | |
| US_Blended | No | No | No |
| US_AK | No | No | No |
| US_AL | No | No | Yes |
| US_AS | No | No | No |
| US_AR | No | No | No |
| US_AZ | No | No | No |
| US_CA | No | No | No |
| US_CO | No | No | No |
| US_CT | No | No | No |
| US_DC | No | No | No |
| US_DE | No | No | No |
| US_FL | No | No | No |
| US_GA | No | No | No |
| US_GU | No | No | No |
| US_HI | No | No | No |
| US_ID | No | No | No |
| US_IL | No | No | No |
| US_IN | No | No | No |
| US_IA | No | No | No |

Para ver las propiedades de jurisdicción, en el menú **Aprovisionamiento de impuestos**, seleccione **Configuración** y, a continuación, seleccione **Propiedades de jurisdicción**; o seleccione esta opción en la lista **Tareas de aplicaciones**.

La pantalla Propiedades de jurisdicción muestra automáticamente todos los miembros de la jurisdicción en las jerarquías AllRegional.

Para cada miembro de Jurisdicción en la fila, el sistema muestra todas las propiedades aplicables definidas en los metadatos. Puede optar por mostrar la descripción de la jurisdicción (predeterminado), la etiqueta de la jurisdicción o ambos.

También puede reorganizar las columnas o suprimir cualquiera de ellas.

El valor predeterminado de cada propiedad se muestra si la entrada de palabra clave definida por el usuario no está establecida en los metadatos.

Esta pantalla es de sólo visualización. Debe realizar cambios en el archivo de metadatos y, a continuación, volver a cargar el archivo en la aplicación. Debe volver a calcular los datos si hay cambios de propiedades.

Dimensión ReportingStandard

La dimensión ReportingStandard se utiliza para almacenar distintos tipos de aprovisionamientos que se realizan en la aplicación. La aplicación de impuestos tiene un conjunto predefinido de estándares de generación de informes que se utiliza en varios países. Puede personalizar la jerarquía de dimensiones para incluir estándares de generación de informes adicionales si es necesario. No hay reglas especiales para agregar miembros de ReportingStandard. Debe utilizar convenciones de nomenclatura estándar cuando sea posible.

Oracle no recomienda cambiar los miembros predefinidos de ReportingStandard. Si es necesario, puede eliminar miembros de ReportingStandard que no sean aplicables de la aplicación. Al menos debe haber disponible un estándar de generación de informes para la aplicación.

El proceso de aprovisionamiento de impuestos se puede realizar para cada entidad en cada estándar de generación de informes.


```

ReportingStandard
|__ [None]
|__ US_GAAP          (US GAAP Reporting Standard)
|__ UK_GAAP          (UK GAAP Reporting Standard)
|__ IFRS             (IFRS Reporting Standard)
|   |__ IFRSUnderlying (IFRS Underlying)
|   |__ IFRSExceptional (IFRS Exceptional)
|__ Regulatory       (Regulatory)
|__ SystemMembers    (Additional hierarchies used only for valid intersection purpose)

```

Propiedades definidas por el usuario de ReportingStandard

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|--|
| Nombre de propiedad | Nivel de clasificación |
| Palabra clave | ClassLevel |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | Sí o No |
| Valor predeterminado | Predeterminado para miembro base: Sí Predeterminado para miembro padre: No Si el siguiente nivel de Padre es <blanco>, el valor predeterminado es N/D |
| Ejemplo | IFRS_Underlying: ClassLevel: No IFRS: ClassLevel: Sí |
| Descripción | Para definir el nivel de clasificación de activos de impuestos diferidos y pasivos de impuestos diferidos, establezca ClassLevel en No para los miembros ReportingStandard de base (por ejemplo, IFRS_Underlying y IFRS_Exceptions). Establezca ClassLevel en Sí en el miembro padre (por ejemplo, IFRS). Con esta configuración, el sistema incluye la configuración de clasificación en la dimensión de ReportingStandard durante el proceso de clasificación. |

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|------------------------------|
| Nombre de propiedad | IFRS |
| Palabra clave | IFRS |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | Sí o No |
| Valor predeterminado | No |
| Ejemplo | IFRSUnderlying: UD1=IFRS: Sí |

| Propiedad | Valor |
|-------------|---|
| Descripción | Utiliza esta propiedad para activar los cálculos de IFRS, es decir, Impuesto diferido no reconocido permitirá la introducción de datos. |

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|--|
| Nombre de propiedad | Inactive |
| Palabra clave | Inactive |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | <Any base member of the dimension> |
| Valor predeterminado | Ninguno |
| Ejemplo | Inactive:US_GAAP |
| Descripción | Esta propiedad se utiliza para especificar el miembro de la dimensión ReportingStandard en la que desea almacenar el valor de Inactivo. Consulte Especificación de cuentas válidas por entidad . |

Dimensión TaxType

Ésta es la dimensión en la que se almacena la clasificación TaxType, no importa si los datos son nacionales o regionales. Esta clasificación simplifica el cálculo de los importes de aprovisionamiento de impuestos aplicables.

Se trata de una dimensión del sistema y no debe modificarla. Identifica los datos como nacionales o regionales. La dimensión tiene dos miembros base: Nacional y Regional. La subjerarquía de miembros del sistema se utiliza para almacenar miembros padre adicionales para fines de intersección válidos.

```

TaxType
  |__ [None]
  |__ National      (National tax type)
  |__ Regional     (Regional Tax type)
  |__ SystemMembers (Additional hierarchies used only for valid intersection purpose)
      |__ AllTaxTypes
      |__ NationalAndRegional

```

Copia de datos

Puede copiar datos de un escenario, año o periodo en otro escenario, año y periodo. Por ejemplo, durante el proceso de cierre, puede que desee guardar una versión del aprovisionamiento de impuestos para realizar análisis y comparar más actualizaciones o para volver posiblemente a una versión anterior. También podría copiar los datos del escenario real al escenario de previsión para rellenar un entorno de previsión. Podría copiar datos del estándar real de generación de impuestos de GAAP al estándar de generación de impuestos de estadísticas para rellenar esos cálculos.

Para copiar datos:

1. Abra la aplicación y seleccione **Consolidación, Datos** y, a continuación, **Gestionar**.
2. Defina el origen: seleccione el escenario, el año y los periodos.

Solo puede seleccionar un escenario un año a la vez. Puede seleccionar varios periodos.

Nota:

Asegúrese de que ha seleccionado el periodo en el que se han introducido tasas de impuestos.

3. Defina miembros de copia: seleccione las cuentas y las entidades.

Seleccione {[Base]} para incluir todos los miembros para las cuentas y entidades; o bien, con el selector de miembros, puede seleccionar distintas cuentas y/o entidades necesarias.

Nota:

Asegúrese de que haya incluido Entity#[None] para copiar las reglas de automatización de impuestos y los tipos de cambio globales (los tipos de cambio específicos de entidades se copian en función de la selección de entidad).

4. Defina el destino: seleccione el escenario, el año y los periodos de destino.

Solo puede seleccionar un escenario un año a la vez. Puede seleccionar varios periodos.

Nota:

Asegúrese de que ha seleccionado los mismos periodos que se han definido en el origen anterior.

5. En **Opciones**, seleccione opciones para el proceso de copia de datos:

- **Modo**, seleccione **Reemplazar** para reemplazar los datos del escenario de destino, o bien seleccione **Fusionar** para reemplazar los datos del escenario de destino.
- **Datos de moneda de entidad**: seleccione esta opción para copiar los datos en el miembro de moneda de entidad de la dimensión Value.
- **Texto de celda**: seleccione esta opción para copiar los datos del texto de celda.
- **Opcional**: seleccione **Activar registro detallado** para crear un archivo de registro para validar una copia de datos correcta.
- **Ver**: seleccione **Acumulado anual** (Nota: Seleccione siempre Acumulado anual en la lista desplegable).

- **Tasas y datos del sistema:** seleccione esta opción para copiar tipos de cambio globales y datos del sistema.
 - **Copiar datos derivados:** no seleccione esta opción.
 - **Multiplicador:** multiplica la cantidad que se va a copiar por el valor que introduzca. El número predeterminado es 1.0.
6. Haga clic en el botón **Copiar datos** en la esquina derecha de la página para iniciar el proceso de copia de datos.

En función de la cantidad de datos, tras finalizar el proceso de copia, se muestra un diálogo de resumen con los siguientes detalles:

- Fecha y hora de inicio y finalización de la copia de datos
- Escenario/año/periodo(s) de origen y destino
- Lista de entidades y estado de la copia

Copia de balances de apertura

Para copiar balances de apertura de un escenario de origen a un escenario de destino, debe especificar primero el escenario de origen mediante la pantalla personalizada Balances de apertura por escenario.

Para copiar los balances de apertura:

1. Abra la pantalla **Balances de apertura por escenario**.

Los miembros de escenario que se muestran en las cabeceras de fila son escenarios de destino. Los miembros de escenario que aparecen en las listas desplegadas son los miembros de escenario de origen.

2. Seleccione el año de destino en el PDV.
3. Seleccione el escenario en la lista desplegable para el escenario de destino.
4. El año de origen es el año anterior.
5. El periodo de origen es el último periodo.

Listas de miembros

El archivo de listas de miembros (`TaxProv_MemberLists.lst`) proporciona listas de miembros de metadatos que se utilizan en las reglas, los formularios de entrada de datos y los informes.

Si son necesarias listas de miembros adicionales, Oracle recomienda encarecidamente que:

- Utilice técnicas similares a las que se utilizan actualmente en Oracle Hyperion Financial Management para agregar nuevas listas. Consulte la sección sobre creación de archivos de listas de miembros en la *Guía del administrador de Oracle Hyperion Financial Management*.
- Anote todos los códigos nuevos que se agreguen o cualquier código existente que se elimine o cambie en el archivo.

Ejemplo de documentación de cambio

Línea existente en el archivo de listas de miembros:

```
Dim DataTypeLists(15)
```

Después de reemplazar la línea existente por una nueva línea:

```
'ABC Company 2014-07-01 Replaced following line to add an  
additional member list
```

```
'Dim DataTypeLists(15)
```

```
Dim DataTypeLists(16)
```

Las siguientes listas de miembros están disponibles actualmente para las dimensiones. No debe modificarlas ni eliminarlas.

Dimensión Scenario

Miembro de escenario para inactivo

Dimensión Year

Miembro de año para inactivo

Dimensión Period

- Miembro de periodo para inactivo
- Miembro de último periodo (@POV)
- Miembro de periodo final (@POV)
- Miembro de primer periodo (@POV)

Dimensión Value

- Miembros de moneda de entidad
- Miembros padre de entidad y de moneda de informe
- Miembros de entidad y de moneda de informe

Dimensión Account

- Tipos de cambio
- Cuentas NIBT ajustado
- Cuentas de impuestos sobre ingresos deducibles
- Cuentas de pérdidas fiscales
- Cuentas de crédito de impuestos
- Cuentas de aprovisionamiento actual adicional de origen
- Cuentas de aprovisionamiento actual adicional manual
- Cuentas de aprovisionamiento actual adicional calculado

- Prorrates de impuestos basado en entidad (@POV)
- Acumulado anual de prorrates de impuestos basado en entidad (@POV)
- Sólo RunMetadataIntegrityCheck
- Cuentas NIBTBA activas de entidad (@POV)
- Cuentas NIBTBR activas de entidad (@POV)
- Cuentas PermGSTotal activas de entidad (@POV)
- Cuentas TempGSTotal activas de entidad (@POV)
- Cuentas PermSTTotal activas de entidad (@POV)
- Cuentas TempSTTotal activas de entidad (@POV)
- Cuentas FUETotal activas de entidad (@POV)
- Cuentas CurrentAddtlSrcTotal activas de entidad (@POV)
- Cuentas CurrentAddtlManualTotal activas de entidad (@POV)
- Cuentas TaxAttribTotal activas de entidad (@POV)
- Cuentas VATotal activas de entidad (@POV)
- Cuentas TaxSpecialDeductions activas de entidad (@POV)
- Cuentas RPermTotal activas de entidad (@POV)
- Cuentas RPermRegionalTaxDeduction activas de entidad (@POV)
- Cuentas RTempTotal activas de entidad (@POV)
- Cuentas RTaxPostApportionmentAdj activas de entidad (@POV)
- Cuentas RCurrentAddtlSrcTotal activas de entidad (@POV)
- Cuentas RCurrentAddtlManualTotal activas de entidad (@POV)
- Cuentas RTaxAttribTotal activas de entidad (@POV)
- Cuentas RVATotal activas de entidad (@POV)
- Cuentas EquityBATotal activas de entidad (@POV)
- Cuentas EquityTempTotal activas de entidad (@POV)
- Cuentas EquityPermTotal activas de entidad (@POV)
- Cuentas EquityAddtlTotal activas de entidad (@POV)
- Cuentas AdditionalDiscreteTotal activas de entidad (@POV)
- Cuentas TempGSTotalTR activas de entidad (@POV)
- Cuentas TempSTTotalTR activas de entidad (@POV)
- Cuentas EquityTempTotalTR activas de entidad (@POV)
- Cuentas VATotalTR activas de entidad (@POV)

- Cuentas RTempTotalTR activas de entidad (@POV)
- Cuentas RVATotalTR activas de entidad (@POV)

Dimensión Entity

Entidades legales

Dimensión RollForward

- Columnas de aprovisionamiento actual
- Miembros de moneda de entidad (@POV)
- Miembros padre y de moneda de informes (@POV)
- Lista de automatización de impuestos

Dimensión Jurisdiction

- Domicilio basado en entidad (@POV)
- Padre de región basado en entidad (@POV)
- Regiones válidas basadas en entidad (@POV)
- Miembros nacionales de jurisdicción para inactivo
- Miembros regionales de jurisdicción para inactivo
- Miembros de moneda de entidad (@POV)
- Miembros padre y de moneda de informes (@POV)

Dimensión ReportingStandard

Miembro estándar de generación de informes para inactivo

Dimensión TaxType

- Regional basado en entidad (@POV)
- Nacional y regional basado en entidad (@POV)
- Nacional y regional o nacional basado en entidad (@POV)

Lista de miembros para las propiedades de cuenta

- TaxTempProperties
- TaxPermProperties

Listas de escenarios

Miembro de escenario para inactivo

Esta lista de miembros devuelve el miembro de escenario definido para almacenar cuentas inactivas por entidad.

Listas de año

Miembro de año para inactivo

Esta lista de miembros devuelve el miembro de año definido para almacenar cuentas inactivas por entidad.

Listas de cuentas

La aplicación Oracle Hyperion Tax Provision contiene las siguientes listas de miembros de cuenta. Los formularios de entrada de datos o informes financieros hacen referencia a la mayoría de las listas.

Lista de tipos de cambio

Esta lista de miembros devuelve las siguientes cuentas de tipos de cambio. Son los miembros base de la jerarquía de cuentas CurrencyRates.

- Tasa de apertura
- Tipo de cambio al cierre
- Tipo de cambio promedio

Lista de NIBT ajustado

Esta lista de miembros devuelve la lista de jerarquías del miembro de la cuenta padre "A#NIBTAdjusted" con el miembro padre después en lugar de antes de los miembros hijo. Esta lista devuelve los miembros en el siguiente orden:

- NIBT (ingresos netos antes de impuestos de los datos de origen)
- NIBTBA1 (Ajuste de libro 1: se crea si se necesita el ajuste de libro)
- NIBTBA2 (Ajuste de libro 2: se crea si se necesita el ajuste de libro)
- NIBTBA3 (Ajuste de libro 3: se crea si se necesita el ajuste de libro)
- NIBTBA (Ajuste total de libro para NIBT)
- NIBTBR1 (Reclasificación de libro 1: se crea si se necesita una reclasificación de libro)
- NIBTBR2 (Reclasificación de libro 2: se crea si se necesita una reclasificación de libro)
- NIBTBR3 (Reclasificación de libro 3: se crea si se necesita una reclasificación de libro)
- NIBTBR (Reclasificación de libro total para NIBT)
- NIBTAdjusted (Ingresos netos antes de impuestos después de todo el ajuste y reclasificación del libro)

Lista de cuentas de impuestos sobre ingresos deducibles

Esta lista de miembros devuelve la lista de jerarquías del miembro de la cuenta padre "A#DeductIncTaxTotal" con el miembro padre después de los miembros hijo en lugar de antes. Esta lista devuelve los miembros en el siguiente orden:

- DeductIncTaxReg (Impuesto sobre ingresos regionales deducibles)

- DeductIncTaxOther (Otro impuesto deducible)
- DeductIncTaxTotal (Impuesto sobre ingresos deducible total)

Lista de cuentas de pérdidas fiscales

Esta lista de miembros devuelve la lista de jerarquías del miembro de la cuenta padre "A#TaxLossesTotal" con el miembro padre después de los miembros hijo en lugar de antes. Esta lista devuelve los miembros en el siguiente orden:

- TaxLossesCY (NOL nacional - Año actual)
- TaxLossesCFS (NOL nacional - Sistema de distribución en ejercicios posteriores)
- TaxLossesTotal (NOL total - Pérdidas operativas netas)

Lista de cuentas de créditos de impuestos

Esta lista de miembros devuelve la lista de jerarquías del miembro de la cuenta padre "A#TaxCreditTotal" con el miembro padre después de los miembros hijo en lugar de antes. Esta lista devuelve los miembros en el siguiente orden:

- TaxCredit0001 (Crédito de impuesto 1: creado por el administrador para el detalle de créditos de impuestos)
- TaxCredit0002 (Crédito de impuesto 2: creado por el administrador para el detalle de créditos de impuestos)
- TaxCredit0003 (Crédito de impuesto 3: creado por el administrador para el detalle de créditos de impuestos)
- TaxCreditTotal (Créditos de impuestos totales)

Lista de cuentas de aprovisionamiento actual adicionales de origen

Esta lista de miembros devuelve la lista de jerarquías del miembro de la cuenta padre "A#CurrentAddtlSrcTotal" con el miembro padre después de los miembros hijo en lugar de antes. Esta lista devuelve los miembros en el siguiente orden:

- CurrentAddtlSrc001 (Aprovisionamiento actual adicional 1: se crea cuando se necesita)
- CurrentAddtlSrc002 (Aprovisionamiento actual adicional 2: se crea cuando se necesita)
- CurrentAddtlSrc003 (Aprovisionamiento actual adicional 3: se crea cuando se necesita)
- CurrentAddtlSrcTotal (Aprovisionamiento actual adicional total - origen)

Lista de cuentas de aprovisionamiento actual adicional manual

Esta lista de miembros devuelve la lista de jerarquías del miembro de la cuenta padre "A#NIBTAdjusted" con el miembro padre después de los hijos en lugar de antes. Esta lista devuelve los miembros en el siguiente orden:

- CurrentAddtlManual001 (Aprovisionamiento manual adicional 1: se crea cuando se necesita)
- CurrentAddtlManual002 (Aprovisionamiento manual adicional 2: se crea cuando se necesita)

- CurrentAddtlManual003 (Aprovisionamiento manual adicional 3: se crea cuando se necesita)
- CurrentAddtlSrcTotal (Aprovisionamiento actual adicional total: manual)

Lista de cuentas de aprovisionamiento actual adicional calculado

Esta lista de miembros devuelve la lista de jerarquías del miembro de la cuenta padre "A#CurrentAddtlCalcTotal" con el miembro padre después de los miembros hijo en lugar de antes. Esta lista devuelve los miembros en el siguiente orden:

- CurrentAddtlCalcRTA (Gastos en impuestos actuales de devengo)
- CurrentAddtlCalcSFAS123RRTA (Ajuste de RTA de gastos en impuestos actuales de SFAS123R)
- CurrentAddtlCalcSFAS123RProv (Ajuste de aprovisionamiento de gastos en impuestos actuales de SFAS123R)
- CurrentAddtlCalcTotal (Aprovisionamiento actual adicional - calculado)

Lista de propiedades de cuenta temporal

Esta lista de miembros devuelve las cuentas para la especificación de las propiedades temporales:

- TempSTTotal (Diferencia temporal - Estatutario a impuesto)
- TempGSTotal (Diferencia temporal - GAAP a estatutario)
- TaxCreditTotal (Créditos de impuestos totales)
- TaxAttribTotal (Atributos de impuestos totales)
- RTempTotal (Diferencias temporales regionales totales)
- RTaxCreditTotal (Créditos de impuestos regionales totales)
- RTaxAttribTotal (Atributos de impuestos regionales totales)
- VATotal (Provisión de valoración total)
- VAAllocTotal (Asignación de provisión de valoración total)
- RVATotal (Provisión de valoración regional total)
- TaxLossesTotal (Pérdidas fiscales totales)
- RTaxLossesTotal (Pérdidas fiscales regionales totales)

Lista de propiedades de cuenta permanente

Esta lista de miembros devuelve las cuentas para la especificación de las propiedades permanentes:

- NIBTBA (Ajustes de libro para NIBT)
- NIBTBR (Reclasificación de libro para NIBT)
- PermSTTotal (Diferencia permanente - Estatutario a impuesto)
- PermGSTotal (Diferencia permanente - GAAP a estatutario)

- RPermTotal (Diferencias permanentes regionales totales)
- TaxCreditTotal (Créditos de impuestos totales)
- TaxAttribTotal (Atributos de impuestos totales)
- CurrentAddtlSrcTotal (Aprovisionamiento actual adicional total - Origen)
- CurrentAddtlManualTotal (Aprovisionamiento actual adicional total - Manual)
- CurrentAddtlCalcTotal (Aprovisionamiento actual adicional total - Calculado)
- RTaxCreditTotal (Créditos de impuestos regionales totales)
- RTaxAttribTotal (Atributos de impuestos regionales totales)

Prorrateo de impuestos basado en entidad (@POV)

Esta lista dinámica de PDV devuelve diferentes resultados en función de la entidad actual del PDV.

Para la entidad actual en el PDV, el sistema recupera la información del domicilio para la entidad. En función del código de nación recuperado para la entidad, el sistema comprueba si esta nación requiere algún impuesto regional comprobando si el miembro "Entity_Regions" es un miembro válido de la dimensión Jurisdiction. Si la nación tiene regiones, el sistema incluye en la lista la cuenta de balance de apertura prorrateada del impuesto regional y la cuenta de balance del periodo actual. Esta lista de miembros comprueba el código del domicilio en el campo definido por el usuario de la entidad. Si la nación de la entidad también tiene un aprovisionamiento de impuestos regional, las cuentas "A#TaxApportionmentRegPY" y "A#TaxApportionmentRegCY" se incluyen en la lista.

Si la nación de la entidad no necesita un aprovisionamiento de impuestos regional, la lista de miembros no devuelve nada.

CY de prorrateo de impuestos basado en entidad (@POV)

Esta lista de miembros comprueba el código del domicilio en el campo definido por el usuario de la entidad. Si la nación de la entidad también tiene un aprovisionamiento de impuestos regional, la cuenta "A#TaxApportionmentRegCY" de la tasa de prorrateo del periodo actual se incluye en la lista.

Si la nación de la entidad no necesita un aprovisionamiento de impuestos regional, la lista de miembros no devuelve nada.

Cuentas NIBTBA activas de entidad (@POV)

Es una lista dinámica de PDV. Según el escenario, el año y el periodo seleccionados en el PDV, el sistema recupera los miembros activos de las cuentas NIBTBA, incluidos los miembros padre intermedios, en caso de haberlos.

Cuentas NIBTBR activas de entidad (@POV)

Es una lista dinámica de PDV. Según el escenario, el año y el periodo seleccionados en el PDV, el sistema recupera los miembros activos de las cuentas NIBTBR, incluidos los miembros padre intermedios, en caso de haberlos.

Cuentas PermGSTotal activas de entidad (@POV)

Es una lista dinámica de PDV. Según el escenario, el año y el periodo seleccionados en el PDV, el sistema recupera los miembros activos de las cuentas PermGSTotal, incluidos los miembros padre intermedios, en caso de haberlos.

Cuentas TempGSTotal activas de entidad (@POV)

Es una lista dinámica de PDV. Según el escenario, el año y el periodo seleccionados en el PDV, el sistema recupera los miembros activos de las cuentas TempGSTotal, incluidos los miembros padre intermedios, en caso de haberlos.

Cuentas TempSTTotal activas de entidad (@POV)

Es una lista dinámica de PDV. Según el escenario, el año y el periodo seleccionados en el PDV, el sistema recupera los miembros activos de las cuentas TempSTTotal, incluidos los miembros padre intermedios, en caso de haberlos.

Cuentas CurrentAddtlSrcTotal activas de entidad (@POV)

Es una lista dinámica de PDV. Según el escenario, el año y el periodo seleccionados en el PDV, el sistema recupera los miembros activos de las cuentas CurrentAddtlSrcTotal, incluidos los miembros padre intermedios, en caso de haberlos.

Cuentas CurrentAddtlManualTotal activas de entidad (@POV)

Es una lista dinámica de PDV. Según el escenario, el año y el periodo seleccionados en el PDV, el sistema recupera los miembros activos de las cuentas CurrentAddtlManualTotal, incluidos los miembros padre intermedios, en caso de haberlos.

Cuentas TaxAttribTotal activas de entidad (@POV)

Es una lista dinámica de PDV. Según el escenario, el año y el periodo seleccionados en el PDV, el sistema recupera los miembros activos de las cuentas TaxAttribTotal, incluidos los miembros padre intermedios, en caso de haberlos.

Cuentas VATotal activas de entidad (@POV)

Es una lista dinámica de PDV. Según el escenario, el año y el periodo seleccionados en el PDV, el sistema recupera los miembros activos de las cuentas VATotal, incluidos los miembros padre intermedios, en caso de haberlos.

Cuentas TaxSpecialDeductions activas de entidad (@POV)

Es una lista dinámica de PDV. Según el escenario, el año y el periodo seleccionados en el PDV, el sistema recupera los miembros activos de las cuentas TaxSpecialDeductions, incluidos los miembros padre intermedios, en caso de haberlos.

Cuentas RPermTotal activas de entidad (@POV)

Es una lista dinámica de PDV. Según el escenario, el año y el periodo seleccionados en el PDV, el sistema recupera los miembros activos de las cuentas RPermTotal, incluidos los miembros padre intermedios, en caso de haberlos.

Cuentas RPermRegionalTaxDeduction activas de entidad (@POV)

Es una lista dinámica de PDV. Según el escenario, el año y el periodo seleccionados en el PDV, el sistema recupera los miembros activos de las cuentas RPermRegionalTaxDeduction, incluidos los miembros padre intermedios, en caso de haberlos.

Cuentas RTempTotal activas de entidad (@POV)

Es una lista dinámica de PDV. Según el escenario, el año y el periodo seleccionados en el PDV, el sistema recupera los miembros activos de las cuentas RTempTotal, incluidos los miembros padre intermedios, en caso de haberlos.

Cuentas RTaxPostApportionmentAdj activas de entidad (@POV)

Es una lista dinámica de PDV. Según el escenario, el año y el periodo seleccionados en el PDV, el sistema recupera los miembros activos de las cuentas

RTaxPostApportionmentAdj, incluidos los miembros padre intermedios, en caso de haberlos.

Cuentas RCurrentAddtlSrcTotal activas de entidad (@POV)

Es una lista dinámica de PDV. Según el escenario, el año y el periodo seleccionados en el PDV, el sistema recupera los miembros activos de las cuentas RCurrentAddtlSrcTotal, incluidos los miembros padre intermedios, en caso de haberlos.

Cuentas RCurrentAddtlManualTotal activas de entidad (@POV)

Es una lista dinámica de PDV. Según el escenario, el año y el periodo seleccionados en el PDV, el sistema recupera los miembros activos de las cuentas RCurrentAddtlManualTotal, incluidos los miembros padre intermedios, en caso de haberlos.

Cuentas RTaxAttribTotal activas de entidad (@POV)

Es una lista dinámica de PDV. Según el escenario, el año y el periodo seleccionados en el PDV, el sistema recupera los miembros activos de las cuentas RTaxAttribTotal, incluidos los miembros padre intermedios, en caso de haberlos.

Cuentas RVATotal activas de entidad (@POV)

Es una lista dinámica de PDV. Según el escenario, el año y el periodo seleccionados en el PDV, el sistema recupera los miembros activos de las cuentas RVATotal, incluidos los miembros padre intermedios, en caso de haberlos.

Cuentas EquityBATotal activas de entidad (@POV)

Es una lista dinámica de PDV. Según el escenario, el año y el periodo seleccionados en el PDV, el sistema recupera los miembros activos de las cuentas EquityBATotal, incluidos los miembros padre intermedios, en caso de haberlos.

Cuentas EquityTempTotal activas de entidad (@POV)

Es una lista dinámica de PDV. Según el escenario, el año y el periodo seleccionados en el PDV, el sistema recupera los miembros activos de las cuentas EquityTempTotal, incluidos los miembros padre intermedios, en caso de haberlos.

Cuentas EquityPermTotal activas de entidad (@POV)

Es una lista dinámica de PDV. Según el escenario, el año y el periodo seleccionados en el PDV, el sistema recupera los miembros activos de las cuentas EquityPermTotal, incluidos los miembros padre intermedios, en caso de haberlos.

Cuentas EquityAddtlTotal activas de entidad (@POV)

Es una lista dinámica de PDV. Según el escenario, el año y el periodo seleccionados en el PDV, el sistema recupera los miembros activos de las cuentas EquityAddtlTotal, incluidos los miembros padre intermedios, en caso de haberlos.

Cuentas AdditionalDiscreteTotal activas de entidad (@POV)

Es una lista dinámica de PDV. Según el escenario, el año y el periodo seleccionados en el PDV, el sistema recupera los miembros activos de las cuentas AdditionalDiscreteTotal, incluidos los miembros padre intermedios, en caso de haberlos.

Cuentas TempGSTotalTR activas de entidad (@POV)

Es una lista dinámica de PDV. Según el escenario, el año y el periodo seleccionados en el PDV, el sistema recupera los miembros activos de las cuentas TempGSTotalTR, incluidos los miembros padre intermedios, en caso de haberlos.

Cuentas TempSTTotalTR activas de entidad (@POV)

Es una lista dinámica de PDV. Según el escenario, el año y el periodo seleccionados en el PDV, el sistema recupera los miembros activos de las cuentas TempSTTotalTR, incluidos los miembros padre intermedios, en caso de haberlos.

Cuentas EquityTempTotalTR activas de entidad (@POV)

Es una lista dinámica de PDV. Según el escenario, el año y el periodo seleccionados en el PDV, el sistema recupera los miembros activos de las cuentas EquityTempTotalTR, incluidos los miembros padre intermedios, en caso de haberlos.

Cuentas VATotalTR activas de entidad (@POV)

Es una lista dinámica de PDV. Según el escenario, el año y el periodo seleccionados en el PDV, el sistema recupera los miembros activos de las cuentas VATotalTR, incluidos los miembros padre intermedios, en caso de haberlos.

Cuentas RTempTotalTR activas de entidad (@POV)

Es una lista dinámica de PDV. Según el escenario, el año y el periodo seleccionados en el PDV, el sistema recupera los miembros activos de las cuentas RTempTotalTR, incluidos los miembros padre intermedios, en caso de haberlos.

Cuentas RVATotalTR activas de entidad (@POV)

Es una lista dinámica de PDV. Según el escenario, el año y el periodo seleccionados en el PDV, el sistema recupera los miembros activos de las cuentas RVATotalTR, incluidos los miembros padre intermedios, en caso de haberlos.

Listas de periodos

La aplicación Oracle Hyperion Tax Provision contiene la siguiente lista de periodos. Los formularios de entrada de datos o informes financieros hacen referencia a la mayoría de las listas.

Periodo Periodo a actual (@POV)

Es una lista dinámica de PDV. Dependiendo del periodo seleccionado en el PDV, el sistema devuelve todos los periodos de la misma frecuencia hasta el periodo actual en el PDV.

Miembro de periodo para inactivo

Esta lista de miembros devuelve el miembro de periodo definido para almacenar cuentas inactivas por entidad.

Miembro de último periodo (@POV)

Es una lista dinámica de PDV. Dependiendo del escenario seleccionado en el PDV y su frecuencia predeterminada, el sistema devuelve el miembro del periodo mensual o trimestral utilizado para contabilizar el ajuste de devengo (RTA) como parte del proceso de equilibrio.

Miembro de periodo final (@POV)

Es una lista dinámica de PDV. Dependiendo del escenario seleccionado en el PDV y su frecuencia predeterminada, el sistema devuelve el miembro del periodo trimestral o mensual utilizado para el ajuste del año actual.

Listas de monedas

La aplicación Oracle Hyperion Tax Provision contiene las siguientes listas de monedas. Los formularios de entrada de datos o informes financieros hacen referencia a la mayoría de las listas.

Listas de monedas de la aplicación

Esta lista de miembros devuelve la moneda de la aplicación. En la aplicación de impuestos de ejemplo, el sistema devuelve la siguiente moneda de la aplicación: USD.

Listas de monedas de tipos de cambio

Esta lista de miembros devuelve las monedas definidas en la aplicación que se van a utilizar para introducir la información de tipo de cambio de moneda:

- USD
- EUR
- CAD
- XXX

Miembros de moneda de entidad

Esta lista de miembros devuelve los siguientes miembros de moneda:

- <Entity Currency>
- <Entity Curr Adjs>
- <Entity Curr Total>

Miembros padre de entidad y de moneda de informe

Esta lista de miembros devuelve los siguientes miembros de moneda:

- <Entity Currency>
- <Parent Currency>
- Moneda de aplicación

Miembros de entidad y de moneda de informe

Esta lista de miembros devuelve los siguientes miembros de moneda:

- <Entity Currency>
- Moneda de aplicación

Listas de socios intercompañía (ICP)

La aplicación Oracle Hyperion Tax Provision contiene las siguientes listas de ICP. Los formularios de entrada de datos o informes financieros hacen referencia a la mayoría de las listas.

Listas de entidades legales

Esta lista de miembros devuelve las entidades legales definidas en la aplicación. Son las entidades base, menos la entidad [Ninguno]. Las entidades se devuelven en orden

ascendente. Los miembros se utilizan para la dimensión ICP para enumerar las entidades legales en orden.

Ejemplo

- LE101
- LE102
- LE103

Listas de jurisdicciones

La aplicación Oracle Hyperion Tax Provision contiene las siguientes listas de jurisdicciones. Los formularios de entrada de datos o informes financieros hacen referencia a la mayoría de las listas.

Domicilio basado en entidad (@POV)

Es una lista dinámica de PDV. Devuelve los miembros en función de la entidad seleccionada en el PDV. Según la entidad seleccionada, el sistema devuelve el miembro de jurisdicción especificado en la palabra clave del domicilio de la entidad.

Por ejemplo, la entidad LE101 tiene el código de residencia US y se devuelve el miembro de jurisdicción US.

Padre de región basada en entidad (@POV)

Es una lista dinámica de PDV. Según la entidad seleccionada en el PDV, el sistema devuelve el miembro padre de las jurisdicciones regionales del país del domicilio de la entidad.

Por ejemplo, la entidad LE101 tiene el código de domicilio US. US tiene regiones válidas. El sistema devuelve el miembro padre de las jurisdicciones regionales, que es US_Regions.

Si el país del domicilio de la entidad no tiene un impuesto regional, no se devuelve nada.

Regiones válidas basadas en entidades (@POV)

Es una lista dinámica de PDV. Devuelve los miembros en función de la entidad seleccionada en el PDV. Según la entidad seleccionada, el sistema devuelve todos los miembros de la jurisdicción regional del país del domicilio de la entidad.

Por ejemplo, la entidad LE101 tiene el código de domicilio US. US tiene las siguientes regiones válidas. El sistema devuelve las regiones válidas para la entidad de PDV:

- AK
- AL
- AS
- AR
- AZ
- CA
- CO
- CT

- XX

Si el país del domicilio de la entidad no tiene un impuesto regional, no se devuelve ningún miembro regional.

Miembros nacionales de jurisdicción para inactivo

Esta lista de miembros devuelve el miembro de jurisdicción nacional definido para almacenar cuentas inactivas por entidad.

Miembros regionales de jurisdicción para inactivo

Esta lista de miembros devuelve el miembro de jurisdicción regional definido para almacenar cuentas inactivas por entidad.

Listas de arrastres

La aplicación Oracle Hyperion Tax Provision contiene las siguientes listas de RollForward. Los formularios de entrada de datos o informes financieros hacen referencia a la mayoría de las listas.

Lista de columnas de aprovisionamiento actual

Esta lista de miembros devuelve los siguientes miembros de actividades de diferimiento en el aprovisionamiento actual. Estos miembros son los miembros base de "CY".

- CYSys
- CYSysReversal
- CYAdj
- CyAdjReversal

Lista de automatización de impuestos

Esta lista de miembros devuelve los miembros RollForward de la jerarquía ClosingPlusTaxEquity cuando la propiedad definida por el usuario TaxAutomation está establecida en Sí.

Listas de TaxType

La aplicación Oracle Hyperion Tax Provision contiene las siguientes listas de TaxType. Los formularios de entrada de datos o informes financieros hacen referencia a la mayoría de las listas.

Regional basado en entidad (@POV)

Es una lista dinámica de PDV. El sistema devuelve un miembro de TaxType diferente dependiendo de la entidad seleccionada en el PDV. Para la entidad seleccionada en el PDV, el sistema comprueba el campo definido por el usuario de la entidad para el código de domicilio para determinar si el aprovisionamiento regional es válido para la entidad.

Si Regional si es válido para la entidad, el sistema devuelve el miembro Regional de TaxType.

Si Regional si no es válido para la entidad, el sistema devuelve una lista vacía.

Nacional y regional basado en entidad (@POV)

Es una lista dinámica de PDV. El sistema devuelve miembros de TaxType diferentes dependiendo de la entidad seleccionada en el PDV. Para la entidad seleccionada en el

PDV, el sistema comprueba el campo definido por el usuario de la entidad para el código de domicilio para determinar si el aprovisionamiento regional es válido para la entidad.

Si Regional si es válido para la entidad, el sistema devuelve los miembros Nacional y Regional de TaxType.

Si Regional si no es válido para la entidad, el sistema devuelve una lista vacía.

Nacional y regional o nacional basado en entidad (@POV)

Es una lista dinámica de PDV. El sistema devuelve miembros de TaxType diferentes dependiendo de la entidad seleccionada en el PDV. Para la entidad seleccionada en el PDV, el sistema comprueba el campo definido por el usuario de la entidad para el código de domicilio para determinar si el aprovisionamiento regional es válido para la entidad.

Si Regional si es válido para la entidad, el sistema devuelve los miembros Nacional y Regional de TaxType.

Si Regional si no es válido para la entidad, el sistema devuelve el miembro Nacional de TaxType.

Listas de ReportingStandard

Miembro estándar de generación de informes para inactivo

Esta lista de miembros devuelve el miembro de ReportingStandard definido para almacenar cuentas inactivas por entidad.

Reglas

El archivo de reglas ofrece lógica de cálculo, conversión y consolidación. Se han incluido cálculos y lógica estándar en función de las expectativas de los requisitos de impuestos. No se utiliza ninguna lógica de consolidación especial como parte de la aplicación de impuestos de ejemplo; por lo tanto, se aplica la lógica de consolidación predeterminada o también la lógica de conversión.

Si realiza cambios en el archivo de reglas, Oracle recomienda que documente los cambios realizados en el archivo para poder identificarlos fácilmente y duplicarlos si se emite un archivo de reglas actualizado de Oracle Hyperion Tax Provision. Para cambiar una línea en el archivo, copie la línea, comente el original, cambie la copia y preceda el cambio con un comentario justificado a la izquierda:

Ejemplo

```
`ABC Company 2014-07-01 Replaced following one line to deactivate a rule
```

```
`Const RUN_RULE_CASHFLOW_COPY = TRUE
```

```
Const RUN_RULE_CASHFLOW_COPY = TRUE
```

Si agrega reglas al archivo de reglas, Oracle recomienda que cree el nuevo código en una subrutina independiente al final del archivo de reglas y que anote con un comentario la llamada a la subrutina nueva.

Ejemplo

```
`ABC Company 2014-07-01 Added following one line to call new rule
```

Llamada a `CalculateStatisticsABCCompany`

Cuando se emiten archivos de reglas estándar actualizados de Tax Provision, puede utilizar una utilidad de comparación de archivos para identificar el nuevo código en el archivo recién emitido y el código adicional en el archivo del cliente.

El archivo de reglas contiene la configuración y los valores de depuración que se deben revisar durante la implementación. La depuración está desactivada de manera predeterminada. Puede modificar el valor Depuración en las reglas si es necesario.

Reglas de cálculo

La sección de reglas Subcálculo es el núcleo de los cálculos de impuestos. Consta de muchas subrutinas para realizar diversos cálculos. Por ejemplo, el sistema se inicia extrayendo datos de los balances del año anterior como balances de apertura para el año actual. El sistema concilia automáticamente los datos del libro y los datos del balance de comprobación para asegurarse de que el punto de partida correcto para el aprovisionamiento de impuestos es el total ajustado del balance de comprobación. A continuación, ejecuta el proceso de automatización de impuestos para configurar los datos en las cuentas de diferencias temporales y permanentes, así como en otras cuentas fiscales. El sistema calcula las pérdidas fiscales y los créditos para el aprovisionamiento nacional. También calcula los ajustes de devengo y otros ajustes. La tasa de impuesto adecuada se aplica a cada cuenta para calcular los gastos en impuestos para el periodo.

Los cálculos de impuestos se realizan en el nivel de entidad padre solo si la entidad tiene la propiedad definida por el usuario TaxCalc establecida en Sí. De lo contrario, no se realizarán los cálculos de impuestos.

Los siguientes cálculos se realizarán para todas las entidades si las cuentas son válidas para la entrada de datos.

- Cálculo de balances de apertura
- Cálculo de RTA para cuentas de diferencias temporales
- Cálculo de ajustes automáticos
- Cálculo de valores de automatización
- Cálculo de pérdidas fiscales y créditos de impuestos (por año de vencimiento)

Los siguientes cálculos se realizarán para las entidades en las que el cálculo de impuestos esté habilitado para la entidad base y padre.

- Cálculos de impuestos principales
- Cálculos de TARF
- Validaciones
- Cálculos de FIN18

En la siguiente tabla se muestran cuentas válidas para las entidades. Si la cuenta es válida, se tiene en cuenta para los cálculos.

| Cuenta | Entidad padre | Entidad base |
|--|---|--|
| La cuenta tiene un grupo asignado | No hay ningún grupo asignado a la entidad - No Grupo asignado a la entidad: <ul style="list-style-type: none"> • Coincidencia de grupo - Sí • Sin coincidencia de grupo - No | No hay ningún grupo asignado a la entidad - Válida Grupo asignado a la entidad: <ul style="list-style-type: none"> • Coincidencia de grupo - Válida • Sin coincidencia de grupo: <ul style="list-style-type: none"> – No es válida si el grupo se encuentra en la cadena de antecesores – Válida si el grupo no se encuentra en la cadena de antecesores |
| No se ha asignado ningún grupo a la cuenta | No | Sí |

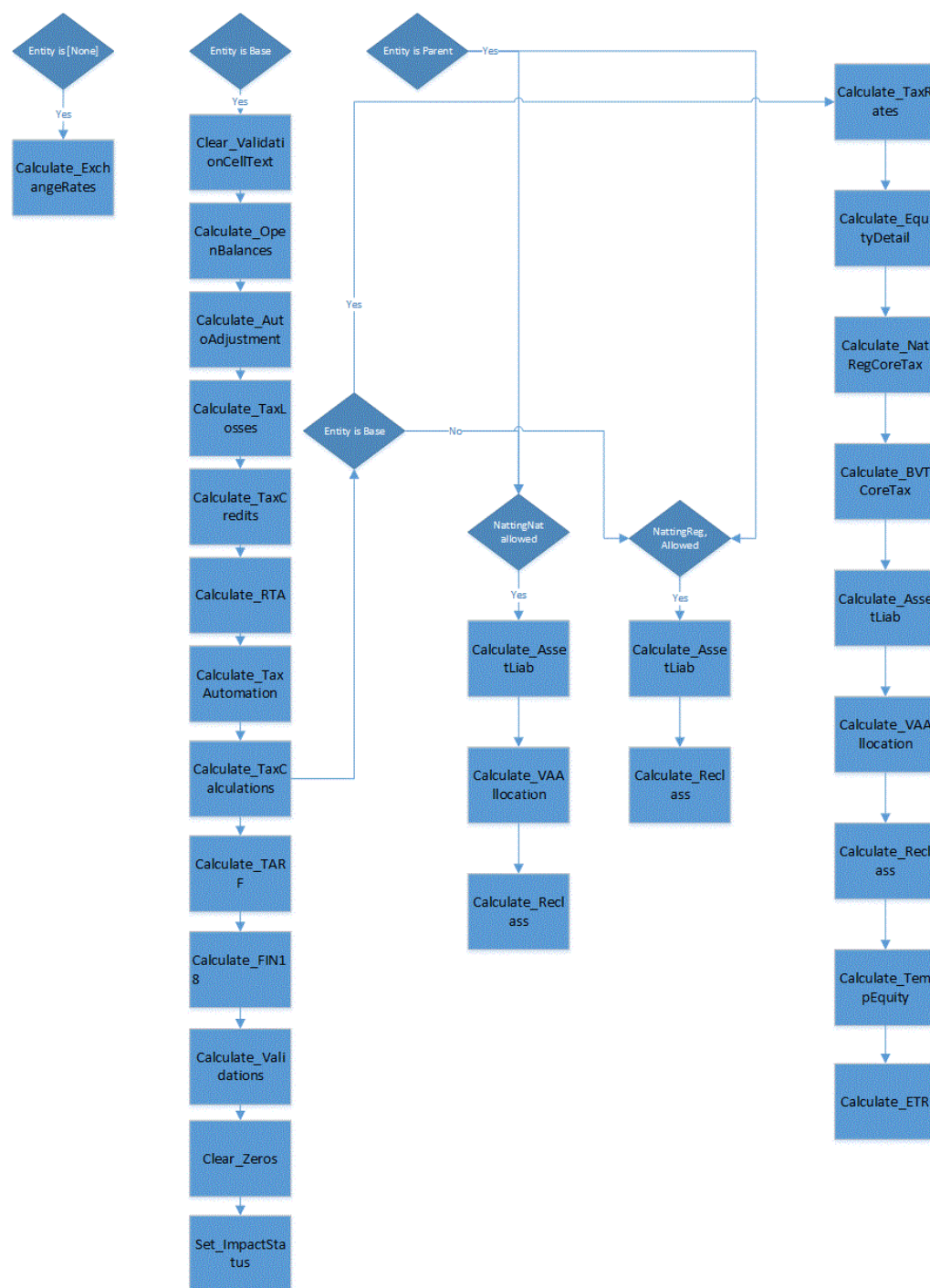
Cada subrutina realiza cálculos específicos como parte del proceso de aprovisionamiento de impuestos.

En Sub Calculate, se llama a las siguientes subrutinas.

Sub Calculate

- Llamada a Calculate_ExchangeRates
- Llamada a Clear_ValidationCellText
- Llamada a Calculate_OpenBalances
- Llamada a Calculate_AutoAdjustment
- Llamada a Calculate_TaxLossesNational
- Llamada a Calculate_TaxCreditsNational
- Llamada a Calculate_RTA
- Llamada a Calculate_TaxAutomation
- Llamada a Calculate_TaxCalculations
 - Llamada a Calculate_NatRegcoreTax
 - Llamada a Calculate_AssetLiab
 - Llamada a Calculate_VAAllocation
 - Llamada a Calculate_Reclass
 - Llamada a Calculate_TempEquity
 - Llamada a Calculate_ETR
- Llamada a Calculate_TARF
- Llamada a Calculate_Validations
- Llamada a Clear_Zeros

- Llamada a Set_ImpactStatus



Detalles adicionales para cada subrutina:

- **Sub Calculate ActiveRegion**

Determina si la región está activa si se introduce al menos una de las tres tasas de impuestos regionales.

- **Sub Calculate_AssetLiab**

Determina si el impuesto diferido es un activo o pasivo.

Determina si el impuesto diferido es actual o no actual.
- **Sub Calculate_AutoAdjustments**

Calcula los ajustes automáticamente para conciliar los datos del libro y los datos del balance de comprobación.
- **Sub Calculate_BlendedTaxApportionment**

Calcula el prorrateo de impuestos mixto para la región mixta.

Establece el prorrateo mixto de impuestos en el 100% si no se introduce ningún prorrateo regional.
- **Sub Calculate_BVTCoreTax**

Realiza cálculos de impuestos para cuentas BVT.

Flujo de cálculos de impuestos principales para BVT:

 - Si no se especifica ninguna cuenta vinculada para la cuenta BVT, no se realizan los cálculos de impuestos.
 - La cuenta BVT actual debe ser válida para el miembro DataCategory AllBVTTax y el miembro RollForward BVTTaxCalc.
 - Si la cuenta vinculada es de impuestos efectuados, no se aplica ninguna tasa de impuestos.
 - Si no se especifica ninguna tasa de impuesto de reemplazo para la cuenta vinculada, se aplica la tasa de impuesto de cierre actual/no actual (según la cuenta vinculada) y, si no se especifica ninguna tasa de cierre, se omite.
 - El NBR se calcula en función de la propiedad de la cuenta vinculada. Si la cuenta vinculada tiene establecido NBR - Sí, se calcula el NBR; de lo contrario, se omite.
 - Los cálculos se convierten a la tasa de cierre.
- **Sub Calculate_ExchangeRates**

Obtiene los tipos de cambio de apertura a partir de los tipos de cierre del año anterior.

Configura los tipos de cambio que se van a utilizar para la conversión.

Sub Calculate_Exchange Rates se ejecuta desde Sub Calculate.
- **Sub Calculate_ETR**

Calcula la tasa de impuestos efectiva estatutaria, regional y consolidada.

Establece el prorrateo mixto de impuestos en el 100% si no se introduce ningún prorrateo regional.
- **Sub Calculate_OpeningBalances**

Calcula los balances de apertura para los datos de impuestos/de libro/ de balance de comprobación.

Los balances de apertura se recuperan a partir de los balances de cierre del año anterior.

Los balances de apertura para los balances de cierre de escenario, año y periodo actuales se obtienen de distintos elementos de escenario, año y periodo mediante el cumplimiento de las siguientes condiciones.

- Si no se especifica ningún escenario dinámico mediante la pantalla personalizada Balances de apertura, se tendrá en cuenta el miembro de escenario especificado en la propiedad definida por el usuario ("SrcSc"). Si no se especifica ningún miembro en la propiedad definida por el usuario, se utilizará el miembro de escenario actual.
- Si no se especifica ningún año de origen en la propiedad definida por el usuario ("SrcYr"), se utilizará el año anterior.
- Si no se especifica ningún periodo de origen en la propiedad definida por el usuario ("SrcP"), se utilizará el último periodo (P12).

Después de rellenar los balances de apertura para el escenario actual, se modificará el estado de los escenarios futuros dependientes correspondientes.

Sub Calculate_OpenBalances se ejecuta desde Sub Calculate.

- **Sub Calculate_NatRegCoreTax**

Calcula el gasto en impuestos nacional.

Calcula los cambios de tasas desde la apertura.

Calcula los cambios de tasas desde el periodo actual.

Realiza la retrocesión de patrimonio.

Realiza la reclasificación para el movimiento de equidad.

Calcula el impuesto regional.

Cálculo de NBR.

Calcula el cambio del tipo de cambio a la apertura en NBR.

Calcula los impuestos regionales como deducción del aprovisionamiento nacional.

- **Sub Calculate_Reclass**

Calcula la reclasificación de RollForward para activos y pasivos.

- **Sub Calculate_TaxAutomation**

Calcula la automatización de impuestos.

- **Sub Calculate_TARF**

Las cuentas del libro tienen que introducirse en la jurisdicción nacional, pero para la regla de TARF, se leen de Nacional y se escriben en US_Blended de Regional.

Realiza los cálculos de Diferimiento de cuenta fiscal.

- **Sub Calculate_TaxCreditsNational**

Calcula los créditos de impuestos para el aprovisionamiento nacional.

- **Sub Calculate_TaxLossesNational**

Calcula las pérdidas fiscales para el aprovisionamiento nacional.

- **Sub Calculate_TempEquity**
Calcula las cuentas de equidad temporales en TBBS.
- **Sub Calculate_VAAllocation**
Calcula la asignación de la provisión de valoración.
- **Sub Calculate_Validations**
Calcula las validaciones siguientes:
 - Valida que TaxLossCFS en CYAdj es positivo.
 - Valida que TaxLossesTotal al cierre es igual a TaxLosses/CreditTotal en TaxLossCreditTotal.
 - Valida que CurrentTaxExpense en CY menos NDefTaxTotal en CYTotal es igual a SETRTaxEffect.
 - Valida que RCurrentTaxExpense en CY menos RDefTaxTotal en CYTotal es igual a RETRTotal en RETRTaxEffec.
 - Valida que CurrentTaxExpense en CY menos NDefTaxTotal en CYTotal más RCurrentTaxExpense en CY más RDefTaxTotal en CYTotal es igual a CETRTotal en CETRTaxEffect.
- **Sub Clear_ValidationCellText**
Borra todas las entradas de texto de las celdas de validación escritas desde el anterior proceso de validación.
- **Sub Clear_FXApport**
Borra el FXCY generado del prorrateo.
- **Sub Clear_Zeros**
Borra todas las entradas de datos con valor cero.
- **Sub Set_ImpactStatus**
Establece el estado del impacto para periodos futuros a lo largo de los años cuando se realizan cambios en el año anterior del último periodo.

Marcadores de posición para la ejecución de código personalizado anterior y posterior

Las siguientes subrutinas se pueden utilizar para escribir la lógica previa y posterior durante cálculos de impuestos específicos.

- **Pre_OpenBalances()**
Calculate_OpenBalances
Post_OpenBalances()
- **Pre_RTA()**
Calculate_RTA
Post_RTA()
- **Pre_Taxautomation()**

- Calculate_TaxAutomation(False,False)
Post_Taxautomation()
- **Pre_TaxCalculations()**
Calculate_TaxCalculations(False,False)
Post_TaxCalculations()
- **Pre_TARF()**
Calculate_TARF
Post_TARF()
- **Pre_FIN18()**
Calculate_Fin18
Post_FIN18()
- **Pre_Validations()**
Calculate_Validations
Post_Validations()

Marcador de posición para la ejecución de código personalizado posterior

La siguiente subrutina se puede utilizar para escribir la lógica posterior durante conversiones de monedas.

Translate_Custom ()

Puede agregar el código personalizado en las subrutinas predefinidas para el procesamiento previo/posterior de datos antes del segmento de cálculo especificado.

Reglas OnDemand

Las reglas OnDemand son reglas definidas por el administrador que permiten a los usuarios ejecutarlas en cualquier momento en los formularios de datos.

Las reglas son subrutinas normales cuyo nombre lleva un prefijo con la palabra clave "OnDemand_" (por ejemplo, OnDemand_TaxAutomation). Se definen como parte de la definición del formulario de datos, que permite a los usuarios realizar los cálculos en el formulario especificado sin tener que ejecutar todo el proceso de subcálculo.

El proceso de reglas OnDemand realiza su propio procedimiento HS.Clear para las celdas necesarias, porque no utiliza la rutina normal en la que el sistema borra automáticamente las celdas de datos que se definen como "IsCalculate".

Puede ejecutar las reglas OnDemand para una entidad seleccionada, o para todas las entidades definidas en el formulario de datos. Las reglas OnDemand no se ejecutan para las celdas bloqueadas.

Después de que el sistema ejecuta las reglas OnDemand, el estado del cálculo sigue siendo Cambiado o Modificado. El estado del cálculo sólo se actualiza al estado Correcto después de que se realice el proceso de Sub Calculate.

Las reglas OnDemand están disponibles en formularios de datos y también desde la pantalla personalizada de administración de impuestos. El proceso para ejecutar las reglas es el mismo; pero la pantalla personalizada de administración de impuestos le

permite ejecutar todas las reglas desde una ubicación central. Consulte [Visualización de propiedades de administración de impuestos](#).

Tabla 3-8 Reglas OnDemand disponibles

| Nombre de regla | Descripción | Pantallas personalizadas/ formularios de datos disponibles |
|----------------------------------|--|--|
| OnDemand_CopyPeriodicData | <p>Copia datos periódicos de un periodo seleccionado en la celda de acumulado anual y, a continuación, establece en cero los datos del periodo seleccionado. Se utilizan para estas cuentas:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Pagos y devoluciones de TARF • Adquisiciones (pretax_input, tax_input) • Cuenta de cambios de tasa (RCAcqNP) <p>Puede especificar las entidades para las que se debe ejecutar esta regla. Un administrador con acceso a toda la jerarquía de entidad puede ejecutar la regla para todas las entidades.</p> <p>Consulte Copia de datos periódicos.</p> | <p>Formularios de datos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • TAR • TAR combinado • TAR nacional • TAR regional • TAR - IFRS • Diferencias temporales <p>Pantalla personalizada: Pantalla personalizada de administración de impuestos</p> |
| OnDemand_CopyNOLCreditRules | <p>Copia reglas de automatización de crédito de pérdidas operativas netas del periodo anterior.</p> | <p>Pantallas personalizadas:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Pantalla personalizada Automatización de pérdidas operativas netas • Pantalla personalizada de administración de impuestos |
| OnDemand_CopyRTASettings | <p>Copia la configuración de RTA del año anterior al año actual.</p> | <p>Pantallas personalizadas:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Pantalla personalizada Automatización de RTA • Pantalla personalizada de administración de impuestos |
| OnDemand_CopyTARAutomation Rules | <p>Copia reglas de automatización de TAR del periodo anterior. Consulte Asignación de datos en formularios de datos Arrastre de cuentas fiscales.</p> | <p>Pantallas personalizadas:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Pantalla personalizada Automatización de TAR • Pantalla personalizada de administración de impuestos |
| OnDemand_CopyTaxRates | <p>Copia tasas de impuestos, la tasa de impuestos consolidada, las tasas de prorrateo y las tasas regionales de P12 del año anterior a P1 del año actual. Solo se debe ejecutar esta regla si el periodo actual es P1.</p> | <p>Formularios de datos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • OverrideTaxRates • TaxRates <p>Pantalla personalizada: Pantalla personalizada de administración de impuestos</p> |

Tabla 3-8 (Continuación) Reglas OnDemand disponibles

| Nombre de regla | Descripción | Pantallas personalizadas/ formularios de datos disponibles |
|--------------------------------|--|---|
| OnDemand_CopyTaxRiskProvision | Copia los datos de año y jurisdicción del periodo anterior de provisión de riesgo de impuestos y los pega en el actual. Esto se aplica solo al periodo actual en el que se ejecute la regla. | Formulario de datos: Sch - Aprovechamiento del riesgo fiscal Pantalla personalizada: Pantalla personalizada de administración de impuestos |
| OnDemand_CopyTaxRules | Copia las reglas de impuestos automáticamente en el texto de la celda Automatización de impuestos desde el periodo anterior al periodo actual para todas las entidades base. Si se ejecuta en el primer periodo, copia las reglas desde el último periodo del año anterior. Se utiliza como parte del proceso de renovación mensual o anual. | Pantallas personalizadas: <ul style="list-style-type: none"> • Pantalla personalizada de administración de impuestos • Pantalla personalizada Automatización de impuestos |
| OnDemand_CopyTLCExpirationYear | Copia el texto de celda del año de vencimiento de los créditos/pérdidas fiscales del año/periodo anterior. Hay que especificar el año de inicio y el periodo de inicio para el proceso de copia mediante las propiedades definidas por el usuario de la cuenta TaxLossesD. Utilice un signo de intercalación (^) como separador. Por ejemplo: StartYear:2015^StartPeriod:P06 | Formularios de datos: <ul style="list-style-type: none"> • Créditos de impuestos • Créditos de impuestos regionales • Pérdidas fiscales • Pérdidas fiscales regionales Pantalla personalizada: Pantalla personalizada de administración de impuestos |
| OnDemand_CurTaxOriginationYear | Rellena el año de origen | Formularios de datos: <ul style="list-style-type: none"> • Impuestos actuales a pagar • Cuentas a pagar de impuestos actuales regionales |

Tabla 3-8 (Continuación) Reglas OnDemand disponibles

| Nombre de regla | Descripción | Pantallas personalizadas/ formularios de datos disponibles |
|-----------------------------|--|---|
| OnDemand_TaxAutomation | Ejecuta el proceso de automatización de impuestos. Consulte Ejecución de automatización de impuestos . | Formularios de datos: <ul style="list-style-type: none"> • Aprovisionamiento actual • Aprovisionamiento actual regional • Diferencias temporales • Diferencias temporales regionales Pantallas personalizadas: <ul style="list-style-type: none"> • Pantalla personalizada de administración de impuestos • Pantalla personalizada Automatización de impuestos |
| OnDemand_TaxAutomationTrace | Ejecuta el proceso de automatización de impuestos para una entidad con el seguimiento de los datos de entrada y la escritura de los cálculos en la celda de texto para la cuenta de destino. Consulte Ejecución de automatización de impuestos . | Formularios de datos: <ul style="list-style-type: none"> • Aprovisionamiento actual • Aprovisionamiento actual regional • Diferencias temporales • Diferencias temporales regionales • Rastreo de automatización de impuestos • Rastreo de automatización de impuestos regionales Pantallas personalizadas: <ul style="list-style-type: none"> • Pantalla personalizada de administración de impuestos • Pantalla personalizada Automatización de impuestos |
| OnDemand_TLCOriginationYear | Escribe el año de origen de los créditos/pérdidas fiscales en el texto de celda. | Formularios de datos: <ul style="list-style-type: none"> • Créditos de impuestos • Créditos de impuestos regionales • Pérdidas fiscales • Pérdidas fiscales regionales Pantalla personalizada: Pantalla personalizada de administración de impuestos |

Reglas de conversión

Diferencias de cambio

Cuando una cuenta se detalla por movimientos, las diferencias de cambio se calculan en reglas de Sub Translate, utilizando el modo directo.

Apertura se convierte al tipo de cambio a la apertura; todos los demás flujos se convierten al tipo de cambio promedio. La diferencia de cambio se calcula como la suma de:

- Diferencia de cambio en la apertura = Apertura * (Tipo de cambio al cierre – Tipo de cambio a la apertura)
- Diferencia de cambio en movimientos = (Cierre - Apertura) * (Tipo de cambio al cierre – Tipo de cambio promedio)

Conversión de reemplazo NIBT

Para todos los miembros base de la jerarquía NIBTAdjusted, el sistema comprueba la cuenta de tasas de conversión de reemplazo y la cuenta de ajuste de NIBT teniendo en cuenta las propiedades definidas por el usuario TrOvRate y TrOvDiffAcc. Mediante el uso de la cuenta de tasas que se haya establecido para la propiedad TrOvRate, recupera y aplica la tasa. Utiliza la cuenta establecida para la propiedad TrOvDiffAcc para almacenar la diferencia entre la tasa de reemplazo y la tasa promedio.

Los cambios de CTA para las cuentas NIBT calculados con la tasa promedio y la tasa de reemplazo se almacenan en la cuenta de diferencias permanentes. Los cambios se calculan para los importes de impuestos/antes de impuestos.

Reglas de consolidación

Oracle Hyperion Tax Provision utiliza lógica de consolidación estándar. No son necesarias reglas de consolidación especiales. Puede optar por incluir lógica de consolidación adicional si es necesario.

Reglas NoInput

Las reglas NoInput se incluyen en Oracle Hyperion Tax Provision para evitar la entrada en celdas de datos específicas de PDV.

Funciones comunes

En esta sección se muestran las funciones comunes disponibles para las reglas de Oracle Hyperion Tax Provision.

GetUDEntry

Devuelve entradas basadas en palabras clave del campo definido por el usuario. Para devolver una única entrada sin ninguna palabra clave, utilice "" como palabra clave. Sin embargo, solo se devuelve la primera entrada. Para activar los tres campos definidos por el usuario y las etiquetas XBRL para la cuenta, utilice la entrada ALL de UDField.

Sintaxis

| Parámetro | Descripción |
|-----------|---|
| Dimensión | Nombre de la dimensión |
| Miembro | Nombre del miembro para el que se solicita la propiedad definida por el usuario |

| Parámetro | Descripción |
|----------------|---|
| UDField | Campo definido por el usuario, puede ser UD1, UD2, UD3 o ALL. Puede especificar ALL para comprobar la propiedad definida por el usuario en todos los campos definidos por el usuario. |
| Palabra clave | Palabra clave definida por el usuario |
| ValidateMember | Si se establece en True, el sistema comprueba si el miembro existe |
| IsError | Variable de retorno que almacena el mensaje de error en caso de que se produzca algún error. |
| WhereFrom | Nombre del método desde el que se realiza la solicitud GetUEntry. Se utiliza con fines de registro. |

Valor de devolución

Valor establecido para la palabra clave definida por el usuario.

Ejemplo

Sales UD1: Region:US

Para recuperar el valor de la propiedad Regional para la cuenta Sales, utilice la siguiente sintaxis:

```
UDData=GetUEntry("Account", "Sales", "ALL", "Region", True, IsError,
"Calculate_Sub")
```

```
If Not IsError then
```

```
...
```

```
End If
```

GetDomicile

Devuelve el domicilio establecido para la entidad especificada.

Sintaxis

```
GetDomicile(EntityMember)
```

| Parámetro | Descripción |
|-------------------|--------------------------------|
| Nombre de miembro | Miembro de la dimensión Entity |

Valor de devolución

Valor asignado para la propiedad de domicilio para la entidad especificada.

Ejemplo

```
GetDomicile("LE101")
```

GetFirstPeriod

Devuelve la primera entrada de miembro de periodo para la frecuencia de miembro de escenario especificada.

Sintaxis

```
GetFirstPeriod(MemberFrequency)
```

| Parámetro | Descripción |
|-----------------|-------------|
| MemberFrequency | Frecuencia |

Valor de devolución

Devuelve la primera entrada de miembro de periodo para la frecuencia de miembro de escenario especificada.

Ejemplo

```
GetFirstPeriod("MTD")
```

GetPeriodList

Devuelve una lista de periodos para el escenario especificado. Los miembros de periodo están basados en la frecuencia predeterminada del escenario.

Sintaxis

```
GetPeriodList(ScenarioMember, ExcludeRTAPeriod)
```

| Parámetro | Descripción |
|-------------------|--|
| Nombre de miembro | Miembro de la dimensión Scenario |
| ExcludeRTAPeriod | True o False True: el periodo de RTA no se incluye en la lista de periodos devuelta. False: el periodo de RTA se incluye en la lista de periodos devuelta. |

Valor de devolución

Devuelve una matriz de miembros de periodo basada en la frecuencia predeterminada del miembro de escenario especificado.

Ejemplo

```
GetPeriodList("Actual, True")
```

GetTTSettings

Devuelve True si la cuenta es una cuenta nacional. Por ejemplo, Nacional es un miembro base válido de TaxTypeTopMember.

Sintaxis

```
GetTTSettings(MemberName, IsNational)
```

| Parámetro | Descripción |
|-------------------|--|
| Nombre de miembro | Nombre de miembro de cuenta |
| IsNational | Variable de devolución True: desde un TaxTypeTopMember, el miembro de la cuenta especificada es válido para Nacional. |

Valor de devolución

Devuelve True o False en función del miembro especificado para el TaxTypeTopMember.

Ejemplo

```
GetTTSettings("SalesAccount"). IsNational)
```

IsInList

Devuelve True si el miembro se encuentra en la lista especificada.

Sintaxis

```
IsInList(List, Member, WhereFrom)
```

| Parámetro | Descripción |
|-----------|---|
| Lista | Matriz de miembros |
| Miembro | Miembro que se va a buscar en la lista especificada |
| WhereFrom | Nombre del método desde el que se invoca IsInList |

Valor de devolución

Devuelve una matriz de miembros de periodo basada en la frecuencia predeterminada del miembro de escenario especificado.

Ejemplo

```
IsInList(SalesList, "East", "Sub calculate")
```


IsTTRegional

Devuelve True si la cuenta es también una cuenta regional (por ejemplo, si Regional es un miembro de base válido de TaxTypeTopMember).

Sintaxis

```
IsTTRegional(MemberName)
```

| Parámetro | Descripción |
|-------------------|-----------------------------|
| Nombre de miembro | Nombre de miembro de cuenta |

Valor de devolución

Devuelve True en caso de que un TaxTypeTopMember de la cuenta especificada sea válido para Regional.

Ejemplo

```
IsTTRegional("SalesAccount")
```

MemberExists

Comprueba la existencia de un miembro para Account, Custom, Entity y Scenario sin mensajes de advertencia del sistema.

Sintaxis

```
MemberExists(Dimension, Member, WhereFrom)
```

| Parámetro | Descripción |
|-----------|--|
| Dimensión | Nombre de la dimensión |
| Miembro | Nombre de miembro |
| WhereFrom | Nombre del método desde el que se invoca MemberLists |

Valor de devolución

Devuelve True o False en función de si se encuentra el miembro en la lista.

Ejemplo

```
MemberExists("Account", "SalesAccount", "Sub calculate")
```

WriteToDebugFile

Anexa las sentencias especificadas al archivo de depuración de reglas. Esta función utiliza la ruta del archivo de depuración establecida en el valor de Const WRITE_TO_FILE_PATH. Si el archivo de depuración no se ha creado, el sistema lo crea y escribe las sentencias en él. El nombre del archivo de depuración es <nombre_aplicación>_Rle_Debug.log.

Sintaxis

```
WriteToDebugFile(" ")
```

Valor de devolución

No aplicable

Ejemplo

```
WriteToDebugFile("Log this statement")
```

Pantallas personalizadas

La aplicación Oracle Hyperion Tax Provision ofrece pantallas personalizadas para ver y editar metadatos y datos específicos de Tax Provision. Estas pantallas están disponibles a través de los vínculos a documentos de HFM y la interfaz de usuario de Workspace.

Enlaces personalizados

La aplicación Oracle Hyperion Tax Provision ofrece enlaces personalizados a estas pantallas personalizadas. Las pantallas personalizadas vinculadas proporcionan informes de los valores definidos por el usuario seleccionados para los miembros de varias dimensiones. Estos archivos XML de vínculos personalizados se incluyen como parte del proceso de instalación de la aplicación de impuestos de ejemplo.

Para acceder a las pantallas personalizadas, utilice uno de estos métodos:

- En el menú **Aprovisionamiento de impuestos**, seleccione **Configuración** y, a continuación, seleccione una pantalla personalizada.
- En la lista **Tareas de aplicación**, expanda **Aprovisionamiento de impuestos** y, a continuación, seleccione una pantalla personalizada.

Tabla 3-9 Pantallas personalizadas

| Nombre | Descripción |
|---|---|
| Propiedades personalizadas | Muestra las propiedades de la dimensión Custom. |
| Propiedades de entidad | Muestra las propiedades de la entidad. |
| Propiedades de jurisdicción | Muestra las propiedades de la jurisdicción. |
| Validaciones de metadatos | Ejecuta el proceso de validación de metadatos para la aplicación. |
| Automatización de pérdidas operativas netas | Define reglas para que se difieran, utilicen o venzan automáticamente las pérdidas fiscales. |
| Balances de apertura por escenario | Seleccione los miembros de escenario de origen desde los que desea copiar los balances de apertura. |
| Propiedades de cuenta permanentes | Muestra las propiedades de la cuenta de diferencias permanentes. |

Tabla 3-9 (Continuación) Pantallas personalizadas

| Nombre | Descripción |
|----------------------------------|--|
| Automatización de RTA | Define reglas para copiar los ajustes entre declaración de impuestos y devengo de un miembro Scenario a otro miembro, para uno o más ReportingStandards. |
| Automatización de TAR | Agregar columnas al TAR y asignar datos a las columnas |
| Administración de impuestos | Permite realizar tareas administrativas de impuestos, incluidas las tareas de renovación |
| Automatización de impuestos | Permite definir los cálculos de automatización de impuestos para las cuentas fiscales. |
| Propiedades de cuenta temporales | Muestra las propiedades de la cuenta de diferencia temporal. |

Formularios de entrada de datos

Los formularios de entrada de datos proporcionan capacidades de entrada de datos y de revisión. Los formularios que se incluyen en Oracle Hyperion Tax Provision están diseñados para cumplir los requisitos de aprovisionamiento más comunes, pero puede crear otros si es preciso.

Para obtener detalles sobre el desarrollo de formularios de datos, consulte la *Guía del administrador de Oracle Hyperion Financial Management*.

Cargando formularios de entrada de datos

Los formularios de entrada de datos se incluyen en la carpeta Formulario de datos de HFM de la aplicación Oracle Hyperion Tax Provision. Se incluyen como archivos WDF. Puede importar cada formulario de entrada de datos por separado a la aplicación, o cargar los formularios de entrada de datos importando el paquete de LCM que contiene el archivo XML.

Para instalar los formularios de forma individual:

1. Desde la pantalla Administración de documentos, cree las carpetas necesarias para organizar los informes.
2. Importe cada archivo WDF del formulario a la carpeta adecuada. No se necesita ninguna organización de carpetas específica.

Para instalar los formularios como un lote:

1. En el subdirectorio del paquete de LCM, descomprima el archivo HFM_TaxProv.zip .
2. En Oracle Hyperion Shared Services, seleccione los objetos de LCM que le gustaría importar. Para obtener más información, consulte la *Guía de administración del ciclo de vida de Oracle Enterprise Performance Management System*.

Paquete de impuestos estándar

Como parte de la aplicación Oracle Hyperion Tax Provision, se incluye un conjunto de formularios de datos preconfigurados para recopilar y procesar datos para Tax Provision. Estos formularios de datos le permiten introducir datos para vistas predefinidas, tales como cuentas y periodos específicos.

Los formularios están diseñados para introducir todos los datos relevantes para una única unidad de datos, como, por ejemplo, una única entidad legal de la dimensión Entity. Para obtener una lista de formularios disponibles, consulte [Formularios de datos disponibles](#).


Diseño general

Como parte del diseño del formulario de datos, la mayoría de las dimensiones del formulario que no necesitan cambios están ocultas. Por ejemplo, las dimensiones ICP, View y Value casi siempre están ocultas. La dimensión TaxType está configurada en la definición del formulario y, en la mayoría de los casos, el usuario no la ve. Puede ocultar cualquier dimensión a los usuarios para simplificar.

La mayoría de los formularios de datos tienen un diseño de cuentas en las filas y los miembros RollForward en las columnas. El diseño específico de las dimensiones se incluye en cada sección del formulario. Consulte [Nombres y descripciones de formularios de datos](#).

Formularios enlazados

Hay varios formularios de datos que tienen vínculos a otros formularios de datos que proporcionan una vista de entrada de datos más específica. Al acceder a un formulario vinculado, el punto de vista (PDV) del formulario padre se traslada al formulario vinculado. No es necesario que especifique el PDV para los formularios vinculados.

Los formularios vinculados se indican mediante este icono: .

Para acceder a los formularios vinculados:

1. En un formulario de datos, seleccione una fila que contenga formularios vinculados.
2. Haga clic con el botón derecho en una celda y seleccione **Formulario vinculado**. El formulario vinculado se abre en una ventana independiente.
3. Cuando haya terminado de utilizar el formulario vinculado, puede volver al formulario principal o cerrarlo.

Formularios con reglas OnDemand

Hay varios formularios de datos que contienen reglas OnDemand para que las ejecute en cualquier momento. Algunas de las reglas OnDemand también se llaman como parte del proceso de cálculo.

Para ejecutar reglas OnDemand:

1. Seleccione una regla.

2. Seleccione el icono **Ejecutar** en la barra de herramientas o haga clic con el botón derecho en cualquier celda y, a continuación, seleccione la opción **Ejecutar** en el menú emergente.

Los datos se calculan mediante las opciones Calcular y Forzar cálculo.

La opción Calcular sólo está disponible para una entidad si los datos del periodo actual de esa entidad han cambiado desde la última vez que se realizaron los cálculos.

La opción Forzar cálculo se utiliza para calcular datos de un periodo incluso aunque esos datos no hayan cambiado para el periodo, por ejemplo, cuando una celda utiliza una fórmula que calcula el valor del periodo actual basándose en el valor del periodo anterior. Si el valor del periodo anterior cambia, puede usar Forzar cálculo para volver a calcular el valor del periodo actual.

Después de ejecutar las reglas OnDemand, el estado del cálculo de la unidad de datos se modifica. El estado no cambia a Correcto hasta que se ejecuta el proceso de subcálculo.

Puede deshabilitar la capacidad de ejecución mediante la eliminación de la especificación de las reglas OnDemand en el diseñador de formularios. Las opciones Calcular o Forzar cálculo siempre están habilitadas.

Formularios de datos disponibles

El paquete de impuestos estándar incluye los siguientes formularios de datos, agrupados en carpetas. Para obtener descripciones detalladas, consulte [Nombres y descripciones de formularios de datos](#).

Tabla 3-10 Formularios de datos

| Formulario de datos | Descripción |
|---|---|
| Carpeta: aprovisionamiento actual | |
| Aprovisionamiento actual regional | Aprovisionamiento actual regional |
| Aprovisionamiento actual | Aprovisionamiento actual |
| Regional inactiva | Regional inactiva |
| Inactive | Inactive |
| Aprovisionamiento de impuestos temporales | Aprovisionamiento de impuestos temporales |
| Rastreo de automatización de impuestos regionales | Rastreo de automatización de impuestos regionales |
| Rastreo de automatización de impuestos | Rastreo de automatización de impuestos |
| Créditos de impuestos - Por año de vencimiento | Créditos de impuestos - Por año de vencimiento |
| Créditos de impuestos regionales - Por año de vencimiento | Créditos de impuestos regionales - Por año de vencimiento |
| Créditos de impuestos regionales | Créditos de impuestos regionales |
| Créditos de impuestos | Créditos de impuestos |
| Pérdidas fiscales - Por año de vencimiento | Pérdidas fiscales - Por año de vencimiento |
| Pérdidas fiscales regionales - Por año de vencimiento | Pérdidas fiscales regionales - Por año de vencimiento |

Tabla 3-10 (Continuación) Formularios de datos

| Formulario de datos | Descripción |
|---|--|
| Pérdidas fiscales regionales | Pérdidas fiscales regionales |
| Pérdidas fiscales | Pérdidas fiscales |
| Carpeta - Aprovisionamiento de impuestos diferidos | |
| Impuesto diferido - Detalles | Impuesto diferido - Detalles |
| Impuesto diferido - antes y después de impuestos | Impuesto diferido - antes y después de impuestos |
| Clase de impuesto diferido - VA | Clase de impuesto diferido - VA |
| Entrada de impuestos diferidos | Entrada de impuestos diferidos |
| Impuesto diferido regional - Detalles | Impuesto diferido regional - Detalles |
| Impuesto diferido regional | Impuesto diferido regional |
| Impuesto diferido | Impuesto diferido |
| Diferencias temporales regionales | Diferencias temporales regionales |
| Diferencias temporales | Diferencias temporales |
| Asignación de VA - VA | Asignación de VA - VA |
| Asignación de VA | Asignación de VA |
| Carpeta - ETR | |
| ETR consolidada | ETR consolidada |
| ETR estatutaria regional | ETR estatutaria regional |
| ETR estatutaria | ETR estatutaria |
| Aprovisionamiento total de impuestos regionales | Aprovisionamiento total de impuestos regionales |
| Aprovisionamiento total de impuestos | Aprovisionamiento total de impuestos |
| Carpeta - IFRS | |
| ETR consolidada - IFRS | ETR consolidada - IFRS |
| Tasa de impuestos de ETR consolidada - IFRS | Tasa de impuestos de ETR consolidada - IFRS |
| Impuesto diferido - IFRS - Detalles | Impuesto diferido - IFRS - Detalles |
| Impuesto diferido - IFRS | Impuesto diferido - IFRS |
| Impuesto diferido para TAR - Detalles | Impuesto diferido para TAR - Detalles |
| Impuesto diferido para TAR - IFRS | Impuesto diferido para TAR - IFRS |
| Impuesto diferido para reclasificación de TAR - IFRS | Impuesto diferido para reclasificación de TAR - IFRS |
| Impuesto diferido no reconocido | Impuesto diferido no reconocido |
| Prueba de impuesto diferido regional | Prueba de impuesto diferido regional |
| Prueba de impuesto diferido | Prueba de impuesto diferido |

Tabla 3-10 (Continuación) Formularios de datos

| Formulario de datos | Descripción |
|--|--|
| Sch - Análisis de libro frente a impuesto - DTP - Regional | Sch - Análisis de libro frente a impuesto - DTP - Regional |
| Sch - Análisis de libro frente a impuesto - DTP | Sch - Análisis de libro frente a impuesto - DTP |
| Sch - Análisis de libro frente a impuesto 1 | Sch - Análisis de libro frente a impuesto 1 |
| Sch - Análisis de libro frente a impuesto 2 | Sch - Análisis de libro frente a impuesto 2 |
| Sch - Análisis de libro frente a impuesto 3 con IRE | Sch - Análisis de libro frente a impuesto 3 con IRE |
| Sch - Análisis de libro frente a impuesto 4 | Sch - Análisis de libro frente a impuesto 4 |
| Sch - Impuesto en equidad y reservas | Sch - Impuesto en equidad y reservas |
| Sch - Aprovisionamiento del riesgo fiscal | Sch - Aprovisionamiento del riesgo fiscal |
| TAR - IFRS | TAR - IFRS |
| TAR - Aprovisionamiento y Sin aprovisionamiento - IFRS | TAR - Aprovisionamiento y Sin aprovisionamiento - IFRS |
| TAR - Resumen | TAR - Resumen |
| Tasas de impuestos - IFRS | Tasas de impuestos - IFRS |
| Diferencia temporal – BalSheetApp – Regional | Diferencia temporal – BalSheetApp – Regional |
| Diferencia temporal – BalSheetApp | Diferencia temporal – BalSheetApp |
| Carpeta - Tasas | |
| Tasa de impuestos de ETR consolidada | Tasa de impuestos de ETR consolidada |
| CopyTaxRates | CopyTaxRates |
| Tasas de cambio - Entidad | Tasas de cambio - Entidad |
| Tipos de cambio | Tipos de cambio |
| Tasa de reemplazo NIBT | Tasa de reemplazo NIBT |
| Reemplazar tasas de impuestos regionales | Reemplazar tasas de impuestos regionales |
| Tasas de impuestos de reemplazo | Tasas de impuestos de reemplazo |
| Tasas de impuestos | Tasas de impuestos |
| Carpeta - Programas adicionales | |
| Adquisiciones regionales | Adquisiciones regionales |
| Adquisiciones | Adquisiciones |
| Copiar entre declaración de impuestos y devengo | Copiar entre declaración de impuestos y devengo |
| Informe país por país | Informe país por país |
| Balances de apertura por escenario | Balances de apertura por escenario |
| Devengo regional | Devengo regional |

Tabla 3-10 (Continuación) Formularios de datos

| Formulario de datos | Descripción |
|--|--|
| Entre declaración de impuestos y devengo | Entre declaración de impuestos y devengo |
| Sch - Ajustes de hoja de balance | Sch - Ajustes de hoja de balance |
| Sch - Multas y penalizaciones | Sch - Multas y penalizaciones |
| Hoja de balance de base de impuesto | Hoja de balance de base de impuesto |
| Validaciones | Validaciones |
| Carpeta - Diferimiento de cuentas fiscales | |
| Cuentas a pagar de impuestos actuales - regional | Cuentas a pagar de impuestos actuales - regional |
| Impuestos actuales a pagar | Impuestos actuales a pagar |
| Impuesto diferido para TAR - Detalles | Impuesto diferido para TAR - Detalles |
| Impuesto diferido para reclasificación de TAR regional | Impuesto diferido para reclasificación de TAR regional |
| Impuesto diferido para reclasificación de TAR | Impuesto diferido para reclasificación de TAR |
| Impuesto diferido para TAR regional - Detalles | Impuesto diferido para TAR regional - Detalles |
| Impuesto diferido para TAR regional | Impuesto diferido para TAR regional |
| Impuesto diferido para TAR | Impuesto diferido para TAR |
| TAR - Resumen | TAR - Resumen |
| TAR | Arrastres de cuentas fiscales |
| Carpeta - TAR personalizado | |
| TAR combinado | TAR combinado |
| TAR nacional | TAR nacional |
| TAR regional | TAR regional |
| Carpeta - Diferimiento de cuentas fiscales - Formularios vinculados | |
| TAR - Aprovisionamiento adicional | TAR - Aprovisionamiento adicional |
| TAR - Ajustes | TAR - Ajustes |
| TAR - Pagos y devoluciones - Detalles regionales | TAR - Pagos y devoluciones - Detalles regionales |
| TAR - Pagos y devoluciones - Regional | TAR - Pagos y devoluciones - Regional |
| TAR - Pagos y devoluciones | TAR - Pagos y devoluciones |
| TAR - Aprovisionamiento y Sin aprovisionamiento | TAR - Aprovisionamiento y Sin aprovisionamiento |
| TAR - Reclasificación - Detalle regional | TAR - Reclasificación - Detalle regional |
| TAR - Reclasificación - Regional | TAR - Reclasificación - Regional |

Nombres y descripciones de formularios de datos

Aprovisionamiento actual

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|---|
| Nombre del formulario | Aprovisionamiento actual regional |
| Descripción | Aprovisionamiento actual regional |
| OnDemandRule | TaxAutomation, TaxAutomationTrace |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario se utiliza para calcular el gasto en impuestos actual para el aprovisionamiento regional. Puede ejecutar la regla OnDemand para la automatización de impuestos para generar los resultados en la columna Automatizado. Puede introducir cualquier ajuste de diferencias temporales y permanentes adicional, así como otros importes sin aprovisionamiento en el formulario. Se pueden ejecutar en cualquier momento reglas OnDemand adicionales para los cálculos de impuestos. La tasa de impuestos prorrateada regional se utiliza para calcular gastos en impuestos. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|---|
| Nombre del formulario | Aprovisionamiento actual |
| Descripción | Aprovisionamiento actual |
| OnDemandRule | TaxAutomation, TaxAutomationTrace |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario se utiliza para calcular el gasto en impuestos actual para el aprovisionamiento nacional. Puede ejecutar la regla OnDemand para la automatización de impuestos para generar los resultados en la columna Automatizado. Puede introducir cualquier ajuste de diferencias temporales y permanentes adicional, así como otros importes sin aprovisionamiento en el formulario. Se pueden ejecutar en cualquier momento reglas OnDemand adicionales para los cálculos de impuestos. |

| Formulario | Descripción |
|-----------------------|-------------------|
| Nombre del formulario | Regional inactiva |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|---|
| Descripción | Regional inactiva |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario le permite especificar las cuentas inactivas por entidad para las cuentas regionales. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|---|
| Nombre del formulario | Inactive |
| Descripción | Inactive |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario le permite especificar las cuentas inactivas por entidad para las cuentas nacionales. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|---|
| Nombre del formulario | Aprovisionamiento de impuestos temporales |
| Descripción | Aprovisionamiento de impuestos temporales |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario se utiliza para introducir la actividad del año actual para generar el gasto en impuestos diferidos y actuales. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|---|
| Nombre del formulario | Rastreo de automatización de impuestos regionales |
| Descripción | Rastreo de automatización de impuestos regionales |
| OnDemandRule | TaxAutomationTrace |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario muestra la información de rastreo de automatización de impuestos para las cuentas regionales. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|---|
| Nombre del formulario | Rastreo de automatización de impuestos |
| Descripción | Rastreo de automatización de impuestos |
| OnDemandRule | TaxAutomationTrace |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario muestra la información de rastreo de automatización de impuestos para las cuentas nacionales. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|---|
| Nombre del formulario | Créditos de impuestos - Por año de vencimiento |
| Descripción | Créditos de impuestos - Por año de vencimiento |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario se utiliza para realizar un seguimiento de los créditos de impuestos nacionales trasladados por año de vencimiento. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|---|
| Nombre del formulario | Créditos de impuestos regionales - Por año de vencimiento |
| Descripción | Créditos de impuestos regionales - Por año de vencimiento |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario se utiliza para realizar un seguimiento de los créditos de impuestos regionales trasladados por año de vencimiento. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|---|
| Nombre del formulario | Créditos de impuestos regionales |
| Descripción | Créditos de impuestos regionales |
| OnDemandRule | CopyTLCExpirationYear, TLCOriationYear |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |

| Formulario | Descripción |
|-------------|--|
| Comentarios | Este formulario se utiliza para realizar un seguimiento de los detalles de los créditos de impuestos regionales, como el año de creación, la utilización de créditos y el año de vencimiento. Los totales de este formulario deben coincidir con la cuenta en el diferimiento de la diferencia temporal. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|--|
| Nombre del formulario | Créditos de impuestos |
| Descripción | Créditos de impuestos |
| OnDemandRule | CopyTLCExpirationYear, TLCOriinationYear |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario se utiliza para realizar un seguimiento de los detalles de los créditos de impuestos nacionales, como el año de creación, la utilización de créditos y el año de vencimiento. Los totales de este formulario deben coincidir con la cuenta en el diferimiento de la diferencia temporal. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|---|
| Nombre del formulario | Pérdidas fiscales - Por año de vencimiento |
| Descripción | Pérdidas fiscales - Por año de vencimiento |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario se utiliza para realizar un seguimiento de las pérdidas fiscales nacionales trasladadas por año de vencimiento. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|---|
| Nombre del formulario | Pérdidas fiscales regionales - Por año de vencimiento |
| Descripción | Pérdidas fiscales regionales - Por año de vencimiento |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |

| Formulario | Descripción |
|-------------------|---|
| Comentarios | Este formulario se utiliza para realizar un seguimiento de las pérdidas fiscales regionales trasladadas por año de vencimiento. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|--|
| Nombre del formulario | Pérdidas fiscales regionales |
| Descripción | Pérdidas fiscales regionales |
| OnDemandRule | CopyTLCExpirationYear, TLCOriationYear |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario se utiliza para realizar un seguimiento de los detalles de las pérdidas fiscales regionales, como el año de creación, la utilización de pérdidas y el año de vencimiento. Los totales de este formulario deben coincidir con las cuentas de año actual (CY) y distribución en ejercicios posteriores (CFS) en el diferimiento de diferencias temporales. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|--|
| Nombre del formulario | Pérdidas fiscales |
| Descripción | Pérdidas fiscales |
| OnDemandRule | CopyTLCExpirationYear, TLCOriationYear |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario se utiliza para realizar un seguimiento de los detalles de las pérdidas fiscales nacionales, como el año de creación, la utilización de pérdidas y el año de vencimiento. Los totales de este formulario deben coincidir con las cuentas de año actual (CY) y distribución en ejercicios posteriores (CFS) en el diferimiento de diferencias temporales. |

Aprovisionamiento de impuestos diferidos

| Formulario | Descripción |
|-----------------------|------------------------------|
| Nombre del formulario | Impuesto diferido - Detalles |
| Descripción | Impuesto diferido - Detalles |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|--|
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Impuesto diferido regional, Aprovisionamiento actual regional |
| Comentarios | Este formulario se utiliza para diferir las cuentas de impuestos diferidos nacionales, incluidos todos los detalles. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|---|
| Nombre del formulario | Impuesto diferido - antes y después de impuestos |
| Descripción | Impuesto diferido - antes y después de impuestos |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario se utiliza para introducir la actividad diferida del año actual para generar los gastos en impuestos diferidos y los impuestos diferidos. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|---|
| Nombre del formulario | Clase de impuesto diferido - VA |
| Descripción | Clase de impuesto diferido - VA |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Impuesto diferido regional RF, Aprovisionamiento actual regional |
| Comentarios | Este formulario se utiliza para mostrar todas las clasificaciones de provisión de valoración (Activos/Pasivos actuales y Activos/Pasivos no actuales) con la jerarquía NDefTaxTotal en las filas. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|--------------------------------|
| Nombre del formulario | Entrada de impuestos diferidos |
| Descripción | Entrada de impuestos diferidos |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |

| Formulario | Descripción |
|-------------------|--|
| Comentarios | Este formulario se usa para la entrada de datos en las cuentas de diferencias temporales nacionales en la base de la jerarquía NDefTaxTotal. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|---|
| Nombre del formulario | Impuesto diferido regional - Detalles |
| Descripción | Impuesto diferido regional - Detalles |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario se utiliza para realizar un seguimiento de las cuentas de impuestos diferidos regionales, incluidos todos los detalles. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|--|
| Nombre del formulario | Impuesto diferido regional |
| Descripción | Impuesto diferido regional |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario se utiliza para diferir las cuentas de impuestos diferidos regionales en una vista resumida. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|--|
| Nombre del formulario | Impuesto diferido |
| Descripción | Impuesto diferido |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario se utiliza para diferir las cuentas de impuestos diferidos nacionales en una vista resumida. |

| Formulario | Descripción |
|-----------------------|--------------------------------------|
| Nombre del formulario | Diferencias temporales regionales |
| Descripción | Diferencias temporales regionales |
| OnDemandRule | TaxAutomationTrace, CopyPeriodicData |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|---|
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario se utiliza para introducir la actividad diferida regional para generar el diferimiento de impuestos diferidos y los gastos en impuestos diferidos. Incluye todas las actividades desde el principio del periodo, incluidos los balances de apertura, los ajustes o las retrocesiones, los gastos solo diferidos y ajustes de cambios. Puede ejecutar la regla OnDemand para TaxAutomationTrace en cualquier momento en el formulario. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|--|
| Nombre del formulario | Diferencias temporales |
| Descripción | Diferencias temporales |
| OnDemandRule | TaxAutomationTrace, CopyPeriodicData |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario se utiliza para introducir la actividad diferida nacional del año actual para generar el diferimiento de los impuestos diferidos y los gastos en impuestos diferidos. Incluye todas las actividades desde el principio del periodo, incluidos los balances de apertura, los ajustes o las retrocesiones, los gastos solo diferidos y ajustes de cambios. Puede ejecutar la regla OnDemand para TaxAutomationTrace en cualquier momento en el formulario. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|--|
| Nombre del formulario | VA de asignación - VA |
| Descripción | Asignación de VA - VA |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Esta pantalla se utiliza para mostrar la clasificación de provisión de valoración de los activos según la configuración de la clasificación de VA. |

| Formulario | Descripción |
|-----------------------|--------------------|
| Nombre del formulario | Asignación de VA |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|--|
| Descripción | Asignación de VA |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario se utiliza para determinar la asignación de las reservas de valoración entre los activos brutos actuales y no actuales para US GAAP. |

ETR

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|---|
| Nombre del formulario | ETR consolidada |
| Descripción | ETR consolidada |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario se utiliza para conciliar el total de gastos en impuestos regionales y nacionales, y la ETR. La tasa de impuestos efectiva se concilia a partir de la tasa de impuestos estatutaria consolidada que se introduce. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|---|
| Nombre del formulario | ETR estatutaria regional |
| Descripción | ETR estatutaria regional |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario se utiliza para conciliar el gasto en impuestos regionales total y la ETR, utilizando las tasas prorrateadas y de impuestos estatutarios regionales, donde corresponda. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|--------------------|
| Nombre del formulario | ETR estatutaria |
| Descripción | ETR estatutaria |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |

| Formulario | Descripción |
|-------------------|---|
| Comentarios | Este formulario se utiliza para conciliar el gasto en impuestos nacionales total y la ETR mediante la tasa de impuestos estatutaria nacional. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|---|
| Nombre del formulario | Aprovisionamiento total de impuestos regionales |
| Descripción | Aprovisionamiento total de impuestos regionales |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario se utiliza para analizar los impuestos totales por gastos actuales y diferidos y por detalles relacionados, con las cuentas de la jerarquía RPTTotal. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|---|
| Nombre del formulario | Aprovisionamiento total de impuestos |
| Descripción | Aprovisionamiento total de impuestos |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario se utiliza para analizar los impuestos totales por gastos actuales y diferidos y por detalles relacionados, con las cuentas de la jerarquía NTPTotal. |

IFRS

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|------------------------|
| Nombre del formulario | ETR consolidada - IFRS |
| Descripción | ETR consolidada - IFRS |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |

| Formulario | Descripción |
|-------------------|---|
| Comentarios | Este formulario se utiliza para conciliar el total de gastos en impuestos regionales y nacionales (por ejemplo, actuales y diferidos). Se usa para mostrar la tasa de ETR consolidada para IFRS y se calcula en función de la tasa introducida para ConsolTaxRateNat y ConsolTaxRateReg |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|---|
| Nombre del formulario | Tasa de impuestos de ETR consolidada - IFRS |
| Descripción | Tasa de impuestos de ETR consolidada - IFRS |
| OnDemandRule | CopyTaxRates |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este programa de entrada se usa para realizar cambios en la tasa de impuesto consolidada que se puede aplicar al grupo consolidado. Esta tasa es la que se usa para revelar la conciliación de tasa efectiva. Normalmente es la tasa de impuestos que impone la jurisdicción donde tenga su domicilio el padre. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|---|
| Nombre del formulario | Impuesto diferido - IFRS - Detalles |
| Descripción | Impuesto diferido - IFRS - Detalles |
| OnDemandRule | TaxAutomation |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario se utiliza para diferir las cuentas de impuestos diferidos nacionales, incluidos todos los detalles. Este formulario incluye impuestos diferidos no reconocidos de acuerdo con IFRS. Este formulario está disponible sólo para el estándar de generación de informes de IFRS. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|--------------------------|
| Nombre del formulario | Impuesto diferido - IFRS |
| Descripción | Impuesto diferido - IFRS |
| OnDemandRule | TaxAutomation |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |

| Formulario | Descripción |
|-------------------|--|
| Comentarios | Este formulario se utiliza para diferir las cuentas de impuestos diferidos nacionales en una vista resumida. Este formulario incluye impuestos diferidos no reconocidos de acuerdo con IFRS. Este formulario está disponible para el estándar de generación de informes de IFRS. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|--|
| Nombre del formulario | Impuesto diferido para TAR - Detalles |
| Descripción | Impuesto diferido para TAR - Detalles |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Impuesto diferido regional, Aprovisionamiento actual regional |
| Comentarios | Este formulario se utiliza para diferir los activos y pasos de impuestos diferidos por clasificación, ya sea actual o no actual, incluidos todos los detalles. Este formulario está disponible para el estándar de generación de informes de IFRS. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|---|
| Nombre del formulario | Impuesto diferido para TAR - IFRS |
| Descripción | Impuesto diferido para TAR - IFRS |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Impuesto diferido regional, Aprovisionamiento actual regional |
| Comentarios | Este formulario se utiliza para diferir los activos y pasos de impuestos diferidos por clasificación, ya sea actual o no actual, en una vista resumida. Este formulario está disponible para el estándar de generación de informes de IFRS. |

| Formulario | Descripción |
|-----------------------|--|
| Nombre del formulario | Impuesto diferido para reclasificación de TAR - IFRS |
| Descripción | Impuesto diferido para reclasificación de TAR - IFRS |
| OnDemandRule | TaxAutomation |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|--|
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario determina la reclasificación de activos/pasivos anual según el valor del nivel de clasificación. Los cálculos de este formulario soportan los detalles del arrastre de la cuenta fiscal. Este formulario está disponible para el estándar de generación de informes de IFRS. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|---|
| Nombre del formulario | Impuesto diferido no reconocido |
| Descripción | Impuesto diferido no reconocido |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario se utiliza en IFRS para introducir datos de los importes de impuestos diferidos no reconocidos. Para introducir datos en este formulario, debe establecer la propiedad definida por el usuario ReportingStandard en IFRS =Sí. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|--------------------------------------|
| Nombre del formulario | Prueba de impuesto diferido regional |
| Descripción | Prueba de impuesto diferido regional |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |

| Formulario | Descripción |
|-------------------|---|
| Comentarios | El formulario e informe Prueba fiscal diferida calcula el efecto fiscal de la diferencia entre la hoja de balance de base de libro y la de impuesto de acuerdo con los requisitos de IFRS para el enfoque de hoja de balance. La prueba combina el diferimiento de libro frente a impuesto con el cálculo de impuesto diferido para la diferencia final entre la hoja de balance de libro e impuesto. Las continuidades de libro e impuesto y las agrupaciones de impuestos (por ejemplo, pérdidas fiscales, depreciación de impuestos y créditos de impuestos) que admiten las diferencias de impuesto y libro antes de impuestos finales se modifican, con la diferencia validada en el diferimiento de impuesto diferido. El usuario también valida la prueba en el libro mayor una vez registrado el asiento de aprovisionamiento de impuestos. La prueba cumple el requisito de IFRS para que el cálculo de impuestos diferidos comience con un análisis de las diferencias de libro e impuesto (por ejemplo, diferimiento de libro frente a impuesto) y la aplicación de la tasa de impuestos aplicable para determinar el balance de impuestos diferidos final. Esta prueba se calcula para las jurisdicciones regionales en cada periodo. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|-----------------------------|
| Nombre del formulario | Prueba de impuesto diferido |
| Descripción | Prueba de impuesto diferido |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |

| Formulario | Descripción |
|-------------------|--|
| Comentarios | El formulario e informe Prueba fiscal diferida calcula el efecto fiscal de la diferencia entre la hoja de balance de base de libro y la de impuesto de acuerdo con los requisitos de IFRS para el enfoque de hoja de balance. La prueba combina el diferimiento de libro frente a impuesto con el cálculo de impuesto diferido para la diferencia final entre la hoja de balance de libro e impuesto. Las continuidades de libro e impuesto y las agrupaciones de impuestos (por ejemplo, pérdidas fiscales, depreciación de impuestos y créditos de impuestos) que admiten las diferencias de impuesto y libro antes de impuestos finales se modifican, con la diferencia validada en el diferimiento de impuesto diferido. El usuario también valida la prueba en el libro mayor una vez registrado el asiento de aprovisionamiento de impuestos. La prueba cumple el requisito de IFRS para que el cálculo de impuestos diferidos comience con un análisis de las diferencias de libro e impuesto (por ejemplo, diferimiento de libro frente a impuesto) y la aplicación de la tasa de impuestos aplicable para determinar el balance de impuestos diferidos final. La prueba se calcula para las jurisdicciones nacionales y regionales en cada periodo. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|--|
| Nombre del formulario | Sch - Análisis de libro frente a impuesto - DTP - Regional |
| Descripción | Sch - Análisis de libro frente a impuesto - DTP - Regional |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario se utiliza para diferir los importes del libro e impuestos para las cuentas, y para calcular las diferencias asociadas a la prueba de impuestos diferidos. |

| Formulario | Descripción |
|-----------------------|---|
| Nombre del formulario | Sch - Análisis de libro frente a impuesto - DTP |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|--|
| Descripción | Sch - Análisis de libro frente a impuesto - DTP |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario se utiliza para diferir los importes del libro e impuestos para las cuentas, y para calcular las diferencias asociadas a la prueba de impuestos diferidos. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|--|
| Nombre del formulario | Sch - Análisis de libro frente a impuesto 1 |
| Descripción | Sch - Análisis de libro frente a impuesto 1 |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario se utiliza para diferir los importes del libro e impuestos para las cuentas, y para calcular las diferencias asociadas a ellos. Las diferencias se pueden automatizar en el aprovisionamiento actual y/o en el diferimiento de la diferencia temporal. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|--|
| Nombre del formulario | Sch - Análisis de libro frente a impuesto 2 |
| Descripción | Sch - Análisis de libro frente a impuesto 2 |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario se utiliza para diferir los importes del libro e impuestos para las cuentas, y para calcular las diferencias asociadas a ellos. Las diferencias se pueden automatizar en el aprovisionamiento actual y/o en el diferimiento de la diferencia temporal. |

| Formulario | Descripción |
|-----------------------|---|
| Nombre del formulario | Sch - Análisis de libro frente a impuesto 3 con IRE |
| Descripción | Sch - Análisis de libro frente a impuesto 3 con IRE |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|---|
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario se utiliza para diferir los importes del libro e impuestos para las cuentas, y para calcular las diferencias asociadas a ellos. Las diferencias se pueden automatizar en el aprovisionamiento actual y/o en el diferimiento de la diferencia temporal. Este formulario incluye ajustes para las exenciones de reconocimiento iniciales (IRE). |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|--|
| Nombre del formulario | Sch - Análisis de libro frente a impuesto 4 |
| Descripción | Sch - Análisis de libro frente a impuesto 4 |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario se utiliza para diferir los importes del libro e impuestos para las cuentas, y para calcular las diferencias asociadas a ellos. Las diferencias se pueden automatizar en el aprovisionamiento actual y/o en el diferimiento de la diferencia temporal. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|---|
| Nombre del formulario | Sch - Impuesto en equidad y reservas |
| Descripción | Sch - Impuesto en equidad y reservas |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario se utiliza para calcular el aprovisionamiento actual en elementos de equidad/OCI. Estos datos se pueden automatizar en la automatización de impuestos para rellenar el diferimiento de diferencia temporal en el diferimiento de EquitySys. |

| Formulario | Descripción |
|-----------------------|---|
| Nombre del formulario | Sch - Aprovisionamiento del riesgo fiscal |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|---|
| Descripción | Sch - Aprovisionamiento del riesgo fiscal |
| OnDemandRule | CopyTaxRiskProvisionData |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario se utiliza para calcular el diferimiento de los importes de contingencia fiscal. Estos datos se pueden automatizar mediante la automatización de impuestos para el aprovisionamiento actual y diferimiento de diferencias temporales. |
| Formulario | Descripción |
| Nombre del formulario | TAR - IFRS |
| Descripción | TAR - IFRS |
| OnDemandRule | CopyPeriodicData |
| Contiene el formulario enlazado | TAR - Pagos y devoluciones - Regional, TAR - Reclasificación - Regional |
| Comentarios | <p>Este formulario se utiliza para identificar la diferencia entre los datos del libro del sistema de origen y el balance calculado por el aprovisionamiento de impuestos. La diferencia se utiliza para contabilizar una entrada de asiento de impuestos en el sistema de origen para que refleje el balance de las cuentas fiscales como calculado por el proceso de aprovisionamiento de impuestos. En algunos casos, la entrada del asiento de impuestos se contabiliza en los sistemas de origen con un nivel de detalle consolidado y, en otros casos, la entrada del asiento de impuestos se contabiliza en la entidad legal individual. La información que se utilizará para contabilizar la entrada del asiento de impuestos se calcula a partir del proceso de diferimiento de la cuenta fiscal.</p> <p>En el formulario de entrada de datos, los balances regionales y nacionales se muestran en las columnas. Sin embargo, si la entidad seleccionada no tiene regiones válidas, las columnas regionales se ocultan. Hay dos formularios vinculados que se llaman desde este formulario de resumen. Cada formulario vinculado proporciona los detalles de entrada de datos adicionales.</p> |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|--|
| Nombre del formulario | TAR - Aprovisionamiento y Sin aprovisionamiento - IFRS |
| Descripción | TAR - Aprovisionamiento y Sin aprovisionamiento - IFRS |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | TAR - Pagos y devoluciones, TARF_Reclass |
| Comentarios | En este formulario, puede ver los detalles del aprovisionamiento actual y diferido, así como los detalles de Sin aprovisionamiento para Nacional y Regional. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|--|
| Nombre del formulario | TAR - Resumen - IFRS |
| Descripción | TAR - Resumen - IFRS |
| OnDemandRule | CopyPeriodicData |
| Contiene el formulario enlazado | TAR - Pagos y devoluciones, TAR - Aprovisionamiento y Sin aprovisionamiento - IFRS, TAR - Aprovisionamiento adicional, TAR - Ajustes |
| Comentarios | <p>Este formulario tiene un diseño similar al formulario TAR. Tiene el mismo propósito que el formulario TAR pero en un nivel resumido.</p> <p>Si la entidad seleccionada no tiene regiones válidas, las columnas regionales se ocultan. Para ver los detalles adicionales, puede llamar al formulario vinculado correspondiente para cada cuenta. Hay cuatro formularios vinculados que se llaman desde este formulario de resumen. Cada formulario vinculado proporciona los detalles de entrada de datos adicionales.</p> |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|---------------------------|
| Nombre del formulario | Tasas de impuestos - IFRS |
| Descripción | Tasas de impuestos - IFRS |
| OnDemandRule | CopyTaxRates |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |

| Formulario | Descripción |
|-------------------|---|
| Comentarios | Este formulario se utiliza para introducir todas las tasas de impuestos incluida una tasa de impuestos adicional, la tasa de impuestos de equidad actual que se va a utilizar en el formulario Sch - Impuesto en acciones y reservas. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|---|
| Nombre del formulario | Diferencias temporales - BalSheetApp - Regional |
| Descripción | Diferencias temporales - BalSheetApp - Regional |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario le permite introducir los ajustes de IFRS, GAAP a estadísticas, estadísticas a GAAP y ajustes de IRE. Además, este formulario tiene movimientos del año actual, que incluye el saldo de apertura, los movimientos y el balance de cierre. El balance de cierre en que se valida este programa con el balance de cierre Diferencias temporales, y se muestra un mensaje de validación en la columna Validación. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|---|
| Nombre del formulario | Diferencias temporales - BalSheetApp |
| Descripción | Diferencias temporales - BalSheetApp |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario le permite introducir los ajustes de IFRS, GAAP a estadísticas, estadísticas a GAAP y ajustes de IRE. Además, este formulario tiene movimientos del año actual, que incluye el saldo de apertura, los movimientos y el balance de cierre. El balance de cierre en que se valida este programa con el balance de cierre Diferencias temporales, y se muestra un mensaje de validación en la columna Validación. |

Tasas

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|---|
| Nombre del formulario | Tasa de impuestos de ETR consolidada |
| Descripción | Tasa de impuestos de ETR consolidada |
| OnDemandRule | CopyTaxRates |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario se utiliza para introducir y realizar cambios en la tasa de impuestos estatutaria consolidada que se va a utilizar en el cálculo de la conciliación de la tasa de impuestos efectiva consolidada. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|---|
| Nombre del formulario | CopyTaxRates |
| Descripción | Copiar tasas de impuestos |
| OnDemandRule | CopyTaxRates |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario se utiliza para copiar las tasas de impuestos de todas las entidades a la vez de un año en otro. Las filas solo contienen las entidades en las que se permiten los cálculos de impuestos, incluidas las entidades padre. Al ejecutar la regla OnDemand CopyTaxRates, la regla se ejecuta para todas las entidades que aparecen en las filas. Ejemplo: puede introducir tasas de impuestos en una entidad para todas las cuentas nacionales de P12. A continuación, puede utilizar el formulario para copiar las tasas en todas las entidades del año siguiente. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|---|
| Nombre del formulario | Tipos de cambio |
| Descripción | Tipos de cambio |
| OnDemandRule | CopyTaxRates |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario permite introducir la información de tipos de cambio para todas las monedas aplicables en la aplicación. Los tipos de cambio se introducen en Entidad [Ninguno] para el tipo de cambio global para todas las entidades. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|---|
| Nombre del formulario | Tasas de cambio - Entidad |
| Descripción | Tasas de cambio - Entidad |
| OnDemandRule | CopyTaxRates |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario le permite introducir las siguientes tasas de cambio: ClosingRate, AverageRate, Tasa de pagos y devoluciones de TARF y Tasa de reemplazo NIBT. La entidad se puede seleccionar en el PDV. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|--|
| Nombre del formulario | Tasa de reemplazo NIBT |
| Descripción | Tasa de reemplazo NIBT |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario se utiliza para introducir datos de tipos de conversión para cada entidad en un reemplazo. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|--|
| Nombre del formulario | Reemplazar tasas de impuestos regionales |
| Descripción | Reemplazar tasas de impuestos regionales |
| OnDemandRule | CopyTaxRates |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario se utiliza para introducir las tasas de impuestos de reemplazo para las cuentas fiscales en el cálculo del impuesto diferido regional en el arrastre de impuestos diferidos. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|---------------------------------|
| Nombre del formulario | Tasas de impuestos de reemplazo |
| Descripción | Tasas de impuestos de reemplazo |
| OnDemandRule | CopyTaxRates |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |

| Formulario | Descripción |
|-------------------|---|
| Comentarios | Este formulario se utiliza para introducir las tasas de impuestos de reemplazo que se utilizan para las cuentas fiscales en el cálculo del impuesto diferido en el diferimiento de impuestos diferidos. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|---|
| Nombre del formulario | Tasas de impuestos |
| Descripción | Tasas de impuestos |
| OnDemandRule | CopyTaxRates |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Las tasas de impuestos se introducen por entidad mediante el formulario TaxRates. En este formulario, puede introducir las tasas de impuestos nacionales, las tasas de impuestos regionales y las tasas de prorrateo regionales. Puede ejecutar la regla OnDemand para calcular las tasas de impuestos y copiar las tasas de apertura del año anterior. |

Programas adicionales

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|--|
| Nombre del formulario | Adquisiciones regionales |
| Descripción | Adquisiciones regionales |
| OnDemandRule | CopyPeriodicData |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario se utiliza para introducir los ajustes de impuestos diferidos regionales resultantes de las adquisiciones y fusiones. Se utiliza para introducir las diferencias temporales del periodo actual, el impuesto diferido y los ajustes del cambio de la tasa de impuestos que puedan ser necesarios de acuerdo con las reglas de contabilidad de compra. |

| Formulario | Descripción |
|-----------------------|--------------------|
| Nombre del formulario | Adquisiciones |
| Descripción | Adquisiciones |
| OnDemandRule | CopyPeriodicData |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|--|
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario se utiliza para introducir los ajustes de impuestos diferidos nacionales resultantes de las adquisiciones y fusiones. Se utiliza para introducir las diferencias temporales del periodo actual, el impuesto diferido y los ajustes del cambio de la tasa de impuestos que puedan ser necesarios de acuerdo con las reglas de contabilidad de compra. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|--|
| Nombre del formulario | Copiar entre declaración de impuestos y devengo |
| Descripción | Copiar entre declaración de impuestos y devengo |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario se utiliza para introducir el miembro Scenario de origen y los miembros ReportingStandard para copiar los balances de RTA. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|-----------------------------------|
| Nombre del formulario | Informe país por país |
| Descripción | Informe país por país |
| OnDemandRule | TaxAutomation, TaxAutomationTrace |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |

| Formulario | Descripción |
|-------------------|--|
| Comentarios | <p>Este formulario se utiliza para recopilar y almacenar la información de impuestos por entidad y jurisdicción para permitirle evaluar los requisitos de impuestos y el riesgo por país. Incluye columnas para Lugar de gestión efectiva y Actividad de negocio principal. Estos datos también son necesarios para cumplir los requisitos de generación de informes de declaración de impuestos de OECD.</p> <p>Debe personalizar el formulario de datos para definir la entidad de nivel superior, para ver los datos consolidados de todas las jurisdicciones en el nivel de entidad legal. Consulte las instrucciones incluidas en el formulario de datos para definir la entidad legal superior en filas y establezca los números de filas según corresponda.</p> |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|---|
| Nombre del formulario | Balances de apertura por escenario |
| Descripción | Balances de apertura por escenario |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | <p>Este formulario se utiliza para especificar el miembro de escenario de origen desde el que se copiarán los balances de cierre para rellenar los balances de apertura para el escenario actual. Por ejemplo, puede copiar los balances de cierre del escenario real en los balances de apertura del escenario de previsión.</p> |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|--------------------|
| Nombre del formulario | Devengo regional |
| Descripción | Devengo regional |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |

| Formulario | Descripción |
|-------------|---|
| Comentarios | Este formulario se utiliza para comparar el aprovisionamiento de impuestos del año anterior (P12) con la presentación de impuestos del año anterior (P13). La diferencia, si la hay, se refleja en los gastos en impuestos diferidos y actuales regionales. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|---|
| Nombre del formulario | Entre declaración de impuestos y devengo |
| Descripción | Entre declaración de impuestos y devengo |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario se utiliza para comparar el aprovisionamiento de impuestos del año anterior (P12) con la presentación de impuestos del año anterior (P13). La diferencia, si la hay, se refleja en los gastos en impuestos diferidos y actuales nacionales. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|--|
| Nombre del formulario | Sch - Ajustes de hoja de balance |
| Descripción | Sch - Ajustes de hoja de balance |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario se utiliza como un programa adicional para calcular la actividad del periodo actual y para documentar el balance de cierre de la diferencia temporal basada en el libro frente a la hoja de balance basada en impuestos. Los datos se pueden automatizar en el diferimiento de diferencia temporal para rellenar el balance final de la diferencia temporal. El enfoque de la hoja de balance es otro mecanismo en el que se utiliza la automatización de impuestos para calcular la actividad del año actual. |

| Formulario | Descripción |
|-----------------------|-------------------------------|
| Nombre del formulario | Sch - Multas y penalizaciones |
| Descripción | Sch - Multas y penalizaciones |
| OnDemandRule | Ninguno |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|--|
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Además de la importación del balance de comprobación, se pueden utilizar programas adicionales para introducir información detallada adicional. Este formulario permite introducir los detalles adicionales sobre multas y penalizaciones, como la fecha de pago, el año del impuesto relacionado y la información de jurisdicción para cada multa o penalización. Esta información detallada se almacena en diferentes etiquetas de texto de celda. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|--|
| Nombre del formulario | Hoja de balance de base de impuesto |
| Descripción | Hoja de balance de base de impuesto |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario se utiliza como entrada, así como para la generación de informes para conciliar la hoja de balance de base de libro con la hoja de balance de base de impuesto. Este proceso de presentar la hoja de balance de base de impuesto sirve para mostrar el cálculo del impuesto diferido. Compara la hoja de balance de libro (base de libro) con la hoja de balance de impuestos (base de impuesto). Las diferencias entre las dos bases son de impuestos efectuados. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|--|
| Nombre del formulario | Validaciones |
| Descripción | Validaciones |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario se utiliza para asegurarse de que la integridad de los datos es válida. Consulte Validación de datos . |

Arrastre de cuentas fiscales

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|--|
| Nombre del formulario | Cuentas a pagar de impuestos actuales regionales |
| Descripción | Cuentas a pagar de impuestos actuales regionales |
| OnDemandRule | CurTaxOriginationYear |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | <p>Este formulario se utiliza para realizar un análisis de los impuestos actuales a pagar al año para garantizar que los aprovisionamientos del año anterior se han borrado con pagos, devoluciones y/o ajustes (por ejemplo, RTA). Este formulario se usa para introducir datos para las cuentas de detalles regionales de cuentas a pagar actuales en la base de la jerarquía RCurrentPayables.</p> <p>El balance de cierre de año actual de este formulario se valida con el balance final de Impuestos regionales actuales a pagar en TAR (TARFCurrentPayable) y se muestra un mensaje de validación en la columna Validación. Por ejemplo:</p> <p>El cierre total de cuentas a pagar actuales (RCurPayable0001,[ICP None],PayClosingBal, Jurisdictions, IFRSUnderlying, CurrentPayableTotal, Regional) debe coincidir con Cuentas a pagar de impuestos actuales para Regional de TARF (TARFCalculated,[ICP None],TARFTotal,Jurisdictions, IFRSUnderlying,TARFCurrentPayable,Regional)</p> |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|----------------------------|
| Nombre del formulario | Impuestos actuales a pagar |
| Descripción | Impuestos actuales a pagar |
| OnDemandRule | CurTaxOriginationYear |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |

| Formulario | Descripción |
|-------------------|--|
| Comentarios | <p>Este formulario se utiliza para realizar un análisis de los impuestos actuales a pagar al año para garantizar que los provisionamientos del año anterior se han liquidado con pagos, devoluciones y/o ajustes (por ejemplo, RTA). Este formulario se usa para introducir datos para las cuentas de detalles nacionales de cuentas a pagar actuales en la base de la jerarquía CurrentPayables.</p> <p>El balance de cierre de año actual de este formulario se valida con el balance final de Impuestos nacionales actuales a pagar en TAR (TARFCurrentPayable) y se muestra un mensaje de validación en la columna Validación. Por ejemplo:</p> <p>El cierre total de cuentas a pagar actuales (NCurPayable0001,[ICP None],PayClosingBal, Jurisdictions, IFRSUnderlying, CurrentPayableTotal, National) debe coincidir con Cuentas a pagar de impuestos actuales para Nacional de TARF (TARFCalculated,[ICP None],TARFTotal,Jurisdictions, IFRSUnderlying,TARFCurrentPayable,National)</p> |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|--|
| Nombre del formulario | Impuesto diferido para TAR - Detalles |
| Descripción | Impuesto diferido para TAR - Detalles |
| OnDemandRule | TaxAutomation |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario se utiliza para diferir los activos y pasivos de impuestos diferidos nacionales por clasificación, ya sean actuales o no actuales, incluidos todos los detalles. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|--|
| Nombre del formulario | Impuesto diferido para reclasificación de TAR regional |
| Descripción | Impuesto diferido para reclasificación de TAR regional |
| OnDemandRule | TaxAutomation |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |

| Formulario | Descripción |
|-------------------|--|
| Comentarios | Este formulario determina la reclasificación de activos/pasivos regionales de manera anual de acuerdo con el valor Nivel de clasificación. Los cálculos de este formulario soportan los detalles del arrastre de la cuenta fiscal. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|---|
| Nombre del formulario | Impuesto diferido para reclasificación de TAR |
| Descripción | Impuesto diferido para reclasificación de TAR |
| OnDemandRule | TaxAutomation |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario se utiliza para determinar el importe de reclasificación de las cuentas que han cambiado de activo a pasivo y de pasivo a activo. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|--|
| Nombre del formulario | Impuesto diferido para TAR regional - Detalles |
| Descripción | Impuesto diferido para TAR regional - Detalles |
| OnDemandRule | TaxAutomation |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario se utiliza para diferir los activos y pasivos de impuestos diferidos regionales por clasificación, ya sean actuales o no actuales, incluidos todos los detalles. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|---|
| Nombre del formulario | Impuesto diferido para TAR regional |
| Descripción | Impuesto diferido para TAR regional |
| OnDemandRule | TaxAutomation |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario se utiliza para diferir los activos y pasivos de impuestos diferidos regionales por clasificación, ya sean actuales o no actuales, en una vista resumida. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|---|
| Nombre del formulario | Impuesto diferido para TAR |
| Descripción | Impuesto diferido para TAR |
| OnDemandRule | TaxAutomation |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario se utiliza para diferir los activos y pasivos de impuestos diferidos nacionales por clasificación, ya sean actuales o no actuales, en una vista resumida. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|--|
| Nombre del formulario | TAR - Resumen |
| Descripción | TAR - Resumen |
| OnDemandRule | CopyPeriodicData |
| Contiene el formulario enlazado | TAR - Pagos y devoluciones, TAR - Aprovisionamiento y Sin aprovisionamiento, TAR - Aprovisionamiento adicional, TAR - Ajustes |
| Comentarios | <p>Este formulario tiene un diseño similar al formulario TAR. Tiene el mismo propósito que el formulario TAR pero en un nivel resumido.</p> <p>Si la entidad seleccionada no tiene regiones válidas, las columnas regionales se ocultan. Para ver los detalles adicionales, puede llamar al formulario vinculado correspondiente para cada cuenta. Hay cuatro formularios vinculados que se llaman desde este formulario de resumen. Cada formulario vinculado proporciona los detalles de entrada de datos adicionales.</p> |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|---|
| Nombre del formulario | TAR |
| Descripción | TAR |
| OnDemandRule | CopyPeriodicData |
| Contiene el formulario enlazado | TAR - Pagos y devoluciones - Regional, TAR - Reclasificación - Regional |

| Formulario | Descripción |
|-------------|---|
| Comentarios | <p>Este formulario se utiliza para identificar la diferencia entre los datos del libro del sistema de origen y el balance calculado por el aprovisionamiento de impuestos. La diferencia se utiliza para contabilizar una entrada de asiento de impuestos en el sistema de origen para que refleje el balance de las cuentas fiscales como calculado por el proceso de aprovisionamiento de impuestos. En algunos casos, la entrada del asiento de impuestos se contabiliza en los sistemas de origen con un nivel de detalle consolidado y, en otros casos, la entrada del asiento de impuestos se contabiliza en la entidad legal individual. La información que se utilizará para contabilizar la entrada del asiento de impuestos se calcula a partir del proceso de diferimiento de la cuenta fiscal.</p> <p>En el formulario de entrada de datos, los balances regionales y nacionales se muestran en las columnas. Sin embargo, si la entidad seleccionada no tiene regiones válidas, las columnas regionales se ocultan. Hay dos formularios vinculados que se llaman desde este formulario de resumen. Cada formulario vinculado proporciona los detalles de entrada de datos adicionales.</p> |

TAR personalizado

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|---|
| Nombre del formulario | TAR combinado |
| Descripción | TAR combinado |
| OnDemandRule | CopyPeriodicData |
| Contiene el formulario enlazado | TAR - Pagos y devoluciones - Regional; TAR - Reclasificación - Regional |
| Comentarios | Este formulario se usa para mostrar los miembros nacionales o extranjeros en función de la entidad. |

| Formulario | Descripción |
|-----------------------|------------------|
| Nombre del formulario | TAR nacional |
| Descripción | TAR nacional |
| OnDemandRule | CopyPeriodicData |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|---|
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario se usa para mostrar los miembros nacionales o extranjeros en función de la entidad. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|---|
| Nombre del formulario | TAR regional |
| Descripción | TAR regional |
| OnDemandRule | CopyPeriodicData |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Este formulario se usa para mostrar los miembros nacionales o extranjeros en función de la entidad. |

Diferimiento de la cuenta fiscal - Formularios enlazados

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|--|
| Nombre del formulario | TAR - Aprovisionamiento adicional |
| Descripción | TAR - Aprovisionamiento adicional |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | TAR - Pagos y devoluciones, TARF_ Aprovisionamiento y Sin aprovisionamiento |
| Comentarios | Se trata de un formulario vinculado que se llama desde el formulario de resumen de TAR principal. En este formulario, puede ver los detalles de aprovisionamiento adicionales reclasificados para Nacional y Regional. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|----------------------------------|
| Nombre del formulario | TAR - Ajustes |
| Descripción | TAR - Ajustes |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | TAR - Reclasificación - Regional |

| Formulario | Descripción |
|-------------------|---|
| Comentarios | Se trata de un formulario vinculado que se llama desde el formulario de resumen de TAR principal. En este formulario, puede introducir los ajustes manuales para Nacional. Sin embargo, para introducir los ajustes en el nivel de región, debe llamar a otro formulario vinculado, "TAR-Reclasificación - Regional", para introducir los ajustes del impuesto diferido detallado por región. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|--|
| Nombre del formulario | TAR - Pagos y devoluciones - Detalles regionales |
| Descripción | TAR - Pagos y devoluciones - Detalles regionales |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Se trata de un formulario vinculado que se llama desde el formulario de entrada de datos de TAR principal. Puede introducir los detalles de pagos y devoluciones por región y periodo. |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|---------------------------------------|
| Nombre del formulario | TAR - Pagos y devoluciones - Regional |
| Descripción | TAR - Pagos y devoluciones - Regional |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |

| Formulario | Descripción |
|-------------------|---|
| Comentarios | <p>Se trata de un formulario vinculado que se llama desde el formulario de entrada de datos de TAR principal. En el formulario de TAR, puede introducir los detalles de pagos y devoluciones directamente en el formulario principal. Para los detalles de pagos y devoluciones regionales, debe llamar a este formulario vinculado para la entrada de datos.</p> <p>Este formulario contiene todas las jurisdicciones aplicables para la entidad en filas y los periodos en columnas, por lo que puede introducir los datos de pago o devolución para cada región por periodo. Si la entidad no tiene ninguna región, el formulario vinculado contiene sólo los datos para el país. Puede volver al formulario TAR principal desde el formulario vinculado, o puede cerrar el formulario vinculado, lo que también cierra el formulario principal.</p> |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|--|
| Nombre del formulario | TAR - Pagos y devoluciones |
| Descripción | TAR - Pagos y devoluciones |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | TAR - Pagos y devoluciones - Regional |
| Comentarios | <p>Se trata de un formulario vinculado que se llama desde el formulario de resumen de TAR principal. El formulario contiene los periodos en las filas y los miembros de DataCategory en las columnas.</p> <p>También puede invocar otro formulario vinculado, "TAR - Pagos y devoluciones - Regional", desde este formulario vinculado para introducir los pagos y devoluciones detallados por región y por periodo.</p> |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|---|
| Nombre del formulario | TAR - Aprovisionamiento y sin aprovisionamiento |
| Descripción | TAR - Aprovisionamiento y sin aprovisionamiento |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |

| Formulario | Descripción |
|---------------------------------|--|
| Comentarios | Se trata de un formulario vinculado que se llama desde el formulario de resumen de TAR principal. En este formulario, puede ver los detalles del aprovisionamiento actual y diferido, así como los detalles de Sin aprovisionamiento para Nacional y Regional. |
| Formulario | Descripción |
| Nombre del formulario | TAR - Reclasificación - Detalle regional |
| Descripción | TAR - Reclasificación - Detalle regional |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | Se trata de un formulario vinculado que se llama desde el formulario de datos de TAR - IFRS. Puede introducir los detalles de pagos y devoluciones por región y periodo. |
| Formulario | Descripción |
| Nombre del formulario | TAR - Reclasificación - Regional |
| Descripción | TAR - Reclasificación - Regional |
| OnDemandRule | Ninguno |
| Contiene el formulario enlazado | Ninguno |
| Comentarios | <p>Se trata de un formulario vinculado que se llama desde el formulario de entrada de datos de TAR principal. En el formulario TAR, puede introducir la reclasificación nacional de las cuentas de impuestos diferidos directamente en el formulario principal. Para la reclasificación regional de la cuenta de impuestos diferidos, debe llamar a este formulario vinculado para la entrada de datos.</p> <p>Este formulario contiene todas las jurisdicciones aplicables para la entidad en filas, y la reclasificación para los miembros de DataCategory Cuenta de resultados y Hoja de balance en columnas. Si la entidad no tiene ninguna región, el formulario vinculado contiene sólo los datos para el país. Puede volver al formulario TAR principal desde el formulario vinculado, o puede cerrar el formulario vinculado, lo que también cierra el formulario principal.</p> |

Modificación de scripts de formularios de datos web

Para agregar columnas adicionales a un formulario de datos existente, siga estos pasos.

Para agregar un miembro padre y sus hijos:

Sintaxis

```
<RowNumber>=Member.hierarchy
```

La jerarquía de miembros puede ser cualquier lista del sistema válida (hijos, base, jerarquía, descendientes, etc.).

Ejemplo:

```
R1=A(NewTempGSTotal.[Children]).
```

```
R2=A#NewTempGSTotal, CustomHeaderStyle:font-weight:bold
```

Nota:

CustomHeaderStyle:font-weight:bold muestra el contenido en negrita.

Para agregar una línea en blanco:

Sintaxis

```
<RowNumber>=Blank
```

Ejemplo: la sintaxis siguiente es un ejemplo de línea en blanco con un color de fondo transparente.

```
R1=Blank, CustomHeaderStyle:background-color:transparent;border-  
right:transparent;Style:;background-color:transparent;border-right:transparent
```

Para agregar un miembro:

Sintaxis

```
<RowNumber>=Member
```

El siguiente ejemplo muestra cómo agregar un miembro a la fila 14 con el contenido en negrita.

```
R14=A#NIBTLS, CustomHeaderStyle:font-weight:bold
```

Para obtener detalles sobre el desarrollo de formularios de datos, consulte la *Guía del administrador de Oracle Hyperion Financial Management*.

Modificación del formulario de datos Arrastre de cuentas fiscales

Puede modificar el formulario de datos Arrastre de cuenta de impuestos para agregar nuevas columnas DataCategory que permiten que se active la siguiente funcionalidad:

- Flujo de balances finales del año actual al año siguiente
- Los balances del libro se pueden transferir a las columnas nuevas con las propiedades definidas por el usuario DataCategory BookAcctNat y BookAcctReg.

- Puede cambiar el signo del balance del libro con la propiedad definida por el usuario SwitchSign.
- El reemplazo de tipos de cambio para pagos y devoluciones de TARF se aplican a las nuevas columnas y se pueden usar para la conversión de monedas.

Cambios de metadatos

En la dimensión DataCategory, puede agregar más detalles para cuentas de TARF con su miembro padre. Por ejemplo, si necesita una categoría de detalle adicional para cuentas a pagar actuales, agregue un nuevo miembro en el miembro padre "TARFCurrentPayableTotal".

Propiedad definida por el usuario de DataCategory

Puede usar la propiedad definida por el usuario SwitchSign para especificar el signo (+/-) para los datos del libro que van al balance final TARF por libro.

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|--|
| Nombre de propiedad | SwitchSign |
| Palabra clave | SwitchSign |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | Sí o No |
| Valor predeterminado | No |
| Ejemplo | TARFCurrentPayable: SwitchSign:No |
| Descripción | Si el valor de SwitchSign está establecido en No, el importe del libro especificado por BookAcctNat o BookAcctReg pasa a Arrastre de cuenta de impuestos. Si el valor de SwitchSign está establecido en Sí, el signo se cambia como corresponda (de más (+) a menos (-) o viceversa). Si la propiedad Cambiar signo no se ha especificado, se aplica el valor predeterminado. Si la cuenta de origen es Ingresos o Pasivos, se aplica SwitchSign; de lo contrario, no se aplica. |

Tras agregar los miembros adicionales a la jerarquía DataCategory, debe modificar el formulario de datos TAR para agregar los nuevos miembros e introducir manualmente datos en las columnas nuevas.

Utilice estos pasos para actualizar el formulario de datos TAR.

Nota: En los siguientes pasos se asume que se ha agregado un miembro adicional como hijo de TARFCurrentPayableTotal.

Cambios en las columnas:

1. Cree dos columnas adicionales, una para Nacional y otra para Regional:

```
C27=TT#National.DC#TARFCurrentPayable1,CustomHeaderStyle:white-space:normal
```

```
C28= TT{Entity Based Regional(@POV)}.DC#TARFCurrentPayable1, CustomHeaderStyle:white-space:normal
```

2. Ajuste los números de columna como corresponda tras agregar las columnas anteriores.

Cambios de fila:

1. Aumente el recuento de la columna en el parámetro Override(), empezando por la fila 24 y hasta la fila 36.

```
R24=W#YTD.I#[ICP None].JD#Jurisdictions.A{TARFDeferredCY.[Base]}.P#@Cur.RF#TARFTotal,Override(25,33,Blank,Style:;background-color:silver;border-right:silver;border-bottom:silver),CustomHeader:;;;,Override(35,37,Blank,Style:;background-color:silver;border-right:silver;border-bottom:silver)
```

2. Permita la entrada de datos para el miembro recién creado con el parámetro Override() para Devoluciones de pagos de TARF (TARFPaymentsPY, TARFPaymentsCY, TARFRefundsCY y TARFRefundsPY). También debe realizar este cambio para las cuentas base de TARFAdjustmentsManual.

Realice los siguientes cambios en las filas 6-18:

```
R6=W#Periodic.I#[ICP None].JD{Entity Based Domicile (@POV)}.A#TARFPaymentsCY.P{Periods to Current Period (@POV)}.RF#TARFTotal,Override(1,7,Blank,Style:;background-color:silver;border-right:silver;border-bottom:silver),CustomHeader:;;;,Override(9,23,Blank,Style:;background-color:silver;border-right:silver;border-bottom:silver),Override(25,25,RF#TARF_Input),Override(26,26,JD#AllRegional),Override(27,27,RF#TARF_Input),Override(28,28,JD#AllRegional),Override(35,37,Blank,Style:;background-color:silver;border-right:silver;border-bottom:silver)
```

```
R7=W#YTD.I#[ICP None].JD#Jurisdictions.A#TARFPaymentsCY.P#@Cur.RF#TARFTotal,Override(1,7,Blank,Style:;background-color:silver;border-right:silver;border-bottom:silver),CustomHeader:;;;,Cell_Link1,Override(9,23,Blank,Style:;background-color:silver;border-right:silver;border-bottom:silver),Override(35,37,Blank,Style:;background-color:silver;border-right:silver;border-bottom:silver)
```

```
R8=W#Periodic.I#[ICP None].JD{Entity Based Domicile (@POV)}.A#TARFPaymentsPY.P{Periods to Current Period (@POV)}.RF#TARFTotal,Override(1,7,Blank,Style:;background-color:silver;border-right:silver;border-bottom:silver),CustomHeader:;;;,Override(9,23,Blank,Style:;background-color:silver;border-right:silver;border-bottom:silver),Override(25,25,RF#TARF_Input),Override(26,26,JD#AllRegional),Override(27,27,RF#TARF_Input),Override(28,28,JD#AllRegional),Override(35,37,Blank,Style:;background-color:silver;border-right:silver;border-bottom:silver)
```

```
R9=W#YTD.I#[ICP None].JD#Jurisdictions.A#TARFPaymentsPY.P#@Cur.RF#TARFTotal,Override(1,7,Blank,Style:;background-color:silver;border-right:silver;border-bottom:silver),CustomHeader:;;;,Cell_Link1,Override(9,23,Blank,Style:;background-color:silver;border-right:silver;border-bottom:silver),Override(35,37,Blank,Style:;background-color:silver;border-right:silver;border-bottom:silver)
```

```
R10=W#YTD.I#[ICP None].JD#Jurisdictions.A#TARFPayments.P#@Cur.RF#TARFTotal,Override(1,7,Blank,Style:;b
```

```
background-color:silver;border-right:silver;border-
bottom:silver),CustomHeaderStyle:font-
weight:bold,CustomHeader:;;;.;;,Override(9,23,Blank,Style:;background-
color:silver;border-right:silver;border-
bottom:silver),Override(35,37,Blank,Style:;background-color:silver;border-
right:silver;border-bottom:silver)

R11=W#Periodic.I#[ICP None].JD{Entity Based Domicile
(@POV)}.A#TARFRefundsCY.P{Periods to Current Period
(@POV)}.RF#TARFTotal,Override(1,7,Blank,Style:;background-color:silver;border-
right:silver;border-
bottom:silver),CustomHeader:;;;.;;,Override(9,23,Blank,Style:;background-
color:silver;border-right:silver;border-
bottom:silver),Override(25,25,RF#TARF_Input),Override(26,26,JD#AllRegional),Override(
27,27,RF#TARF_Input),Override(28,28,JD#AllRegional),Override(35,37,Blank,Style:;backg
round-color:silver;border-right:silver;border-bottom:silver)

R12=W#YTD.I#[ICP
None].JD#Jurisdictions.A#TARFRefundsCY.P#@Cur.RF#TARFTotal,Override(1,7,Blank,Style:;
background-color:silver;border-right:silver;border-
bottom:silver),CustomHeader:;;;.;;,Cell_Link1,Override(9,23,Blank,Style:;background
-color:silver;border-right:silver;border-
bottom:silver),Override(35,37,Blank,Style:;background-color:silver;border-
right:silver;border-bottom:silver)

R13=W#Periodic.I#[ICP None].JD{Entity Based Domicile
(@POV)}.A#TARFRefundsPY.P{Periods to Current Period
(@POV)}.RF#TARFTotal,Override(1,7,Blank,Style:;background-color:silver;border-
right:silver;border-
bottom:silver),CustomHeader:;;;.;;,Override(9,23,Blank,Style:;background-
color:silver;border-right:silver;border-
bottom:silver),Override(25,25,RF#TARF_Input),Override(26,26,JD#AllRegional),Override(
27,27,RF#TARF_Input),Override(28,28,JD#AllRegional),Override(35,37,Blank,Style:;backg
round-color:silver;border-right:silver;border-bottom:silver)

R14=W#YTD.I#[ICP
None].JD#Jurisdictions.A#TARFRefundsPY.P#@Cur.RF#TARFTotal,Override(1,7,Blank,Style:;
background-color:silver;border-right:silver;border-
bottom:silver),CustomHeader:;;;.;;,Cell_Link1,Override(9,23,Blank,Style:;background
-color:silver;border-right:silver;border-
bottom:silver),Override(35,37,Blank,Style:;background-color:silver;border-
right:silver;border-bottom:silver)

R15=W#YTD.I#[ICP
None].JD#Jurisdictions.A#TARFRefunds.P#@Cur.RF#TARFTotal,Override(1,7,Blank,Style:;ba
ckground-color:silver;border-right:silver;border-
bottom:silver),CustomHeaderStyle:font-
weight:bold,CustomHeader:;;;.;;,Override(9,23,Blank,Style:;background-
color:silver;border-right:silver;border-
bottom:silver),Override(35,37,Blank,Style:;background-color:silver;border-
right:silver;border-bottom:silver)

R16=W#YTD.I#[ICP
None].JD#Jurisdictions.A#TARFPaymentsRefunds.P#@Cur.RF#TARFTotal,Override(1,7,Blank,S
tyle:;background-color:silver;border-right:silver;border-
bottom:silver),CustomHeaderStyle:font-
weight:bold,CustomHeader:;;;.;;,Override(9,23,Blank,Style:;background-
color:silver;border-right:silver;border-
bottom:silver),Override(35,37,Blank,Style:;background-color:silver;border-
right:silver;border-bottom:silver)
```



```
R17=Blank,CustomHeaderStyle:background-color:transparent;border-
right:Transparent,Style:;Background-color:Transparent;Border-right:Transparent
```

```
R18=W#YTD.I#[ICP None].JD#Jurisdictions.A{TARFCurrentProvisionNational.
[Base]}.P#@Cur.RF#TARFTotal,Override(1,7,Style:;background-
color:#B2CBB6),CustomHeader:; ; ; ;,Override(9,23,Blank,Style:;background-
color:silver;border-right:silver;border-
bottom:silver),Override(25,33,Style:;background-
color:#B2CBB6),Override(35,37,Blank,Style:;background-color:silver;border-
right:silver;border-bottom:silver)
```

3. Aumente el recuento de reemplazos para que TARFTotal se aplique en la última columna para los ajustes manuales totales.

Realice los siguientes cambios en la fila 77:

```
R77=W#YTD.I#[ICP None].JD{Entity Based Domicile (@POV)}.A{TARFAdjustmentsManual.
[Base]}.P#@Cur.RF#TARF_Input,Override(4,7,RF#TARFTotal.JD#Jurisdictions),Override(16,
23,RF#TARFTotal.JD#Jurisdictions),Override(26,26,RF#TARFTotal.JD#Jurisdictions),Overr
ide(28,28,RF#TARFTotal.JD#Jurisdictions),Override(30,30,RF#TARFTotal.JD#Jurisdictio
ns),Override(32,33,RF#TARFTotal.JD#Jurisdictions),Override(36,37,RF#TARFTotal.JD#Jurisd
ictions),Override(39,39,RF#TARFTotal.JD#Jurisdictions)
```

4. Ajuste la cuenta de reemplazo para el resto de filas. Tenga en cuenta que si ha agregado dos columnas adicionales, el recuento de reemplazo se aumenta en 2 solo cuando las nuevas columnas estén en el rango de reemplazo especificado en las filas.

5. Modifique los formularios enlazados siguientes, que permite introducir datos en las columnas de detalles adicionales.

- TAR - Reclasificación - Regional

Inserte una nueva columna con el nuevo miembro DataCategory.

```
C9=DC#TARFCurrentPayable1,CustomHeaderStyle:white-space:normal
```

- TAR - Pagos y devoluciones - Regional

Este paso solo es necesario si la columna detallada contiene pagos y devoluciones; de lo contrario, este paso es opcional.

Copie las dos primeras columnas y cambie el número de columna como corresponda y cambie el miembro DataCategory en las columnas recién pegadas.

```
C3=DC#TARFCurrentPayable1.P{Periods to Current Period
(@POV)},CustomHeaderStyle:white-space:normal
```

```
C4=DC#TARFCurrentPayable1.P#@Cur,Override(1,4,W#YTD),CustomHeaderStyle:white-
space:normal,CustomHeader:.;YTD
```

Asignación de datos en formularios de datos Arrastre de cuentas fiscales

Una vez que haya agregado nuevas columnas DataCategory en un formulario de datos de Arrastre de cuenta de impuestos, puede utilizar la pantalla Automatización de TAR para asignar datos directamente a las columnas nuevas.

Nota:

Para obtener información sobre la adición de columnas a un formulario Arrastre de cuenta de impuestos, consulte [Modificación del formulario de datos Arrastre de cuentas fiscales](#).

También puede copiar las reglas de automatización de TAR desde el periodo anterior al periodo actual. Esta opción sobrescribe todos los valores del periodo actual.

| TAR Automation | | | |
|---|----------------------------|----------------------------|-------------------|
| Scenario: Actual Year: 2012 Period: P12 | | | |
| Actions | Column Current Expense | | |
| | Source Accounts - National | Source Accounts - Regional | Excluded Accounts |
| Ending Balance (as per Book) | 90001 | 90003 | |
| Opening Balance | | | |
| Opening Balance - Prior Year Adjustment | | | |
| Opening Balance - Net Benefit of Region | | | |
| Payments CY | | | |
| Payments PY | | | |
| Refunds CY | | | |
| Refunds PY | | | |
| Valuation Allowance - Current | | | |
| Valuation Allowance - Non Current | | | |
| Valuation Allowance - Credits | | | |
| Valuation Allowance - Tax Losses | | | |
| Valuation Allowance - Current (automate | | | |
| Valuation Allowance - Non Current (auto | | | |
| Current Provision - National | CurrentTaxTI | | |
| Tax Credits - National | TotalTaxCredits | | |
| Current Provision - Regional | | RCurrentTaxTI | |
| Tax Credits - Regional | | RTaxCredits | |

Para asignar datos a las nuevas columnas en un formulario de TAR:

1. Agregue los metadatos adecuados, incluido el nuevo miembro DataCategory para las columnas.
2. En el menú **Aprovisionamiento de impuestos**, seleccione **Configuración** y, a continuación, **Automatización de TAR** o seleccione esta opción en la lista **Tareas de aplicación**.
3. En la lista desplegable, seleccione el miembro DataCategory recién creado para la configuración.
4. Defina las asignaciones para Cuentas de origen: nacionales y Cuentas de origen: regionales, DataCategory de origen, Rollforward de origen y Cambiar signo donde copiar los datos.
5. **Opcional:** para copiar las reglas de automatización de TAR de un periodo anterior en el periodo actual, haga clic en **Copiar reglas de automatización de TAR del periodo anterior** y, en el mensaje de Copiar confirmación, haga clic en **Sí**.

6. Haga clic en **Enviar** para guardar los cambios.
7. Haga clic en **Calcular**.

Los datos de los nuevos miembros aparecen en una columna independiente.

Reclasificación de importes de hoja de balance

Puede usar la pantalla Automatización de TAR para volver a clasificar los importes netos (positivos o negativos) entre cuentas A pagar, A cobrar, Pagado por adelantado, etc.

Al crear un grupo de red para la reclasificación de la hoja de balance, las categorías de datos de origen y de destino deben ser iguales, y las categorías de datos usadas deben ser únicas para este grupo. Si se especifican varias categorías de datos para el origen, se debe especificar al menos una de ellas como categoría de destino.

Para reclasificar importes de hoja de balance:

1. En el menú **Aprovisionamiento de impuestos**, seleccione **Configuración** y, a continuación, **Automatización de impuestos** o seleccione esta opción en la lista **Tareas de aplicación**.
2. En la sección **Reclasificación de hoja de balance**, para **Origen**, introduzca la cuenta o cuentas para A pagar o A cobrar.

Para Origen, puede introducir varias cuentas.

3. Para **Destino**, introduzca la cuenta para A pagar o A cobrar.

Para Destino, puede introducir solo una cuenta.

4. Para **Entidades**, introduzca las entidades aplicables.

Si no especifica una entidad, la asignación se aplica a todas.

5. Haga clic en **Guardar configuración**.
6. Haga clic en **Refrescar** para ver los cambios.

Clasificación de cuentas a pagar y a cobrar nacionales y extranjeras

Puede clasificar las cuentas de impuestos como extranjeras o nacionales para que se muestren de la forma correcta en los formularios de datos TAR personalizado: TAR nacional, TAR regional y TAR combinado, que muestra tanto Nacional como Regional. Por ejemplo, puede clasificar sus cuentas de EE.UU. como nacionales y las que no sean de EE.UU. como Extranjero o viceversa.

Al agregar un nuevo miembro DataCategory, debe introducir la palabra clave definida por el usuario Nacional o Extranjero. Si se deja en blanco, el miembro se muestra de ambas formas. Por ejemplo, en un formulario de datos TAR personalizado, se mostrarían tanto la columna Impuestos sobre ingresos por pagar - Nacional como Impuestos sobre ingresos por pagar - Extranjero.

Para clasificar las cuentas a pagar y a cobrar nacionales y extranjeras:

1. En la dimensión Jurisdicción, asegúrese de que los domicilios de Entity se agrupen correctamente en la jerarquía DomesticAndForeign.

2. En la dimensión DataCategory, agregue una palabra clave definida por el usuario para especificar Nacional o Extranjera.

| Propiedad | Valor |
|-------------------------------|--|
| Nombre de propiedad | Nacional o extranjera |
| Palabra clave | Nacional o extranjera |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | Sí o No |
| Valor predeterminado | No |
| Ejemplo | Para un miembro nacional: TARFDomesticPayable001 DU1: Nacional: sí Para un miembro extranjero: TARFForeignPayable001 DU1: nacional: sí |
| Descripción | Nacional: si esta propiedad se establece en Sí, el miembro Cuentas por pagar/cobrar se clasifica como miembro nacional. Extranjero: si esta propiedad se establece en Sí, el miembro Cuentas por pagar/cobrar se clasifica como miembro extranjero. En función de estas propiedades definidas por el usuario, estos formularios de datos TAR personalizado muestran a los miembros en función de la entidad: <ul style="list-style-type: none"> • TAR combinado • TAR nacional • TAR regional Por ejemplo, si EE.UU. es nacional y No EE.UU. es extranjero, si selecciona cualquier entidad de EE.UU. en estos formularios de datos, el formulario de datos oculta automáticamente a todos los miembros de la categoría extranjera y viceversa. Se muestran los miembros que estén clasificados como nacionales o extranjeros para todas las entidades. Los miembros padre pueden mostrar tanto miembros nacionales como extranjeros. |

Informes financieros

Los informes financieros proporcionan capacidades de revisión e impresión. Los informes financieros que se incluyen con Oracle Hyperion Tax Provision están diseñados para cumplir los requisitos normales previstos, pero puede crear informes adicionales si es preciso.

Para obtener detalles sobre el desarrollo de informes financieros, consulte la *Oracle Hyperion Financial Reporting Administrator's Guide*.

Los archivos de los informes financieros individuales se guardan como archivos DES pero se incluyen en un archivo ZIP.

Los archivos de informe se almacenan en la carpeta de informes financieros de la aplicación de impuestos de ejemplo.

Para instalar los archivos de informes como un lote:

1. En la subcarpeta del paquete LCM, descomprima el archivo FR_TaxProv.zip que contiene los objetos de LCM.
2. Importe los objetos de LCM a la aplicación. Para obtener instrucciones, consulte la *Guía de administración del ciclo de vida de Oracle Enterprise Performance Management System*.

Nota:

La conexión a la base de datos puede ser diferente a la utilizada para crear los informes, por lo que debe actualizarla durante la importación o después de la importación.

Para importar los informes, realice los siguientes pasos por orden.

Para importar los archivos de informe:

1. Asegúrese de que existe la estructura de directorios (carpeta) correcta en el repositorio.
 - a. Conéctese a Oracle Hyperion Enterprise Performance Management Workspace.
 - b. Seleccione **Navegar** y, a continuación, **Explorar**, o seleccione **Explorar** para abrir el panel Explorar.
 - c. Cree la siguiente estructura si no existe aún (la carpeta raíz ya debe existir):
 Root\Financial Reports\Tax
2. Importe el objeto del informe del logotipo de la compañía (CompLogo.roi) a la carpeta raíz del repositorio.

Nota:

Este paso se debe realizar antes de importar las definiciones de informe (consulte el paso 5).

- a. Inicie sesión en EPM Workspace.
- b. Seleccione **Navegar** y, a continuación, **Explorar**, o seleccione **Explorar** para abrir el panel Explorar.
- c. Seleccione la carpeta **Root**.
- d. En el menú, seleccione **Archivo**, luego **Importar** y, a continuación, **Documentos de Financial Reporting**.
- e. Haga clic en **Examinar** para ir al archivo CompLogo.roi.
- f. Seleccione el archivo y, a continuación, haga clic en **Abrir**.
- g. Haga clic en **Importar**.

3. Importe los objetos de informe (archivos * .ROT y * .ROG) a la carpeta Financial Reports\Tax del repositorio.

Nota:

Debe realizar este paso antes de importar las definiciones de informe (consulte el paso 5).

Antes de empezar, tenga en cuenta que los archivos de informes y de objetos de informes se pueden importar de uno en uno o varios a la vez si se empaquetan en un archivo ZIP. Para varios archivos, es mucho más rápido utilizar un archivo ZIP.

- a. Inicie sesión en EPM Workspace.
 - b. Seleccione **Navegar** y, a continuación, **Explorar**, o seleccione **Explorar** para abrir el panel Explorar.
 - c. Seleccione la carpeta Tax en la carpeta de informes financieros.
 - d. En el menú, seleccione **Archivo**, luego **Importar** y, a continuación, **Documentos de Financial Reporting**.
 - e. Haga clic en **Examinar** para buscar el archivo ZIP que ha creado, que incluye todos los archivos de objetos de informes (* .ROT o * .ROG), o el archivo de objetos de informes individual.
 - f. Seleccione el archivo y, a continuación, haga clic en **Abrir**.
 - g. Haga clic en **Importar**.
 - h. Repita este proceso hasta que se importen todos los archivos * .ROT y * .ROG. Si utiliza un archivo ZIP, solo debería ser necesario un proceso de importación.
4. Si va a ejecutar los informes para una aplicación de impuestos que contiene más de las cinco dimensiones personalizadas proporcionadas, debe convertir los archivos de definición de informe para poder importarlos. Para convertir los archivos de definición de informe, ejecute la utilidad `UpgradeTaxObjects` en los archivos.

Nota:

La utilidad `UpdateTaxObjects` se encuentra en el zip de instalación de la carpeta `Utilities`. Consulte el archivo `UpdateTaxObjectsUsage.txt` incluido en la utilidad para obtener instrucciones, y el archivo `UpdateTaxObjects.bat` como ejemplo.

5. Importe las definiciones de informe (archivos * .DES) en una carpeta del repositorio existente.

Antes de realizar este paso, asegúrese de que los objetos de informe ya se han importado (consulte el paso 3).

Antes de empezar, tenga en cuenta que los archivos de informes y de objetos de informes se pueden importar de uno en uno o varios a la vez si se empaquetan en

un archivo ZIP. Para varios archivos, es mucho más rápido utilizar un archivo ZIP.

- a. Inicie sesión en EPM Workspace.
 - b. Seleccione **Navegar** y, a continuación, **Explorar**, o seleccione **Explorar** para abrir el panel Explorar.
 - c. Tenga en cuenta que puede importar los informes a cualquier carpeta del repositorio. Todos los informes de una aplicación de aprovisionamiento de impuestos se deben importar a la misma carpeta. Los objetos de informe deben residir en la carpeta `Financial Reports/Tax`.
 - d. Seleccione la carpeta Tax en la carpeta Financial Reports (o cualquier otra carpeta del repositorio).
 - e. En el menú, seleccione **Archivo**, luego **Importar** y, a continuación, **Documentos de Financial Reporting**.
 - f. Haga clic en **Examinar** para buscar el archivo ZIP que ha creado, que incluye todos los archivos de definición de informe (*.DES) o un archivo de definición de informe individual.
 - g. Seleccione el archivo y, a continuación, haga clic en **Abrir**.
 - h. Haga clic en **Importar**.
Aparece el cuadro de diálogo Seleccionar conexión a base de datos.
 - i. En la lista desplegable **Reemplazar por**, seleccione el nombre de la conexión a base de datos que ha creado que apunta al servidor y a la aplicación de impuestos de Oracle Hyperion Financial Management.
- Sugerencia:**
- Si todavía no ha creado la conexión a la base de datos, puede crear una seleccionando **Crear conexión a base de datos**; luego, seleccione la conexión en la lista desplegable "Reemplazar por".
- j. Haga clic en **Aceptar**.
 - k. Repita este proceso hasta que se importen todos los archivos *.DES. Si utiliza un archivo ZIP, solo debería ser necesario un proceso de importación.

Nota:

Los informes de ejemplo están diseñados para utilizar solo los datos de ejemplo que se proporcionan con la aplicación. Puede ser necesario realizar cambios para que los informes de ejemplo procesen todos los datos correctamente con sus metadatos.

Gestión de procesos

Administración de procesos es la administración del proceso de revisión y aprobación de los datos financieros. Puede utilizar la gestión de procesos para enviar aprovisionamientos de impuestos, lograr su aprobación de manera eficiente y transferir la propiedad de los datos. En un entorno centralizado, también se puede

utilizar la administración de procesos para brindar control de revisión y garantizar la privacidad de los datos.

Los datos se organizan en unidades de proceso para poder realizar revisiones. Una unidad de proceso es la combinación de datos para una dimensión Scenario, Year, Period, Entity y Value específica. Por ejemplo, una unidad de proceso podría ser una combinación de datos para Actual, 2014, January, WestSales y USD.

En aplicaciones de Oracle Hyperion Tax Provision, puede configurar las jerarquías de gestión de procesos y enviar, ascender, aprobar, rechazar y publicar unidades de proceso.

Para obtener información sobre la configuración de la gestión de procesos, consulte la sección sobre gestión de fases de envío de gestión de procesos en la *Guía del administrador de Oracle Hyperion Financial Management*.

Para obtener información sobre el envío, el ascenso, la aprobación, el rechazo y la publicación de unidades de proceso, consulte la sección sobre el uso de gestión de procesos en la *Oracle Hyperion Financial Management User's Guide (Guía del usuario de Oracle Hyperion Financial Management)*.

Smart View

Oracle Hyperion Tax Provision proporciona plantillas de hojas de trabajo de MS Excel para Oracle Smart View for Office para facilitar la preparación de entradas de asientos fiscales. Los archivos se encuentran en la carpeta de plantillas de Smart View de la aplicación Tax Provision. Para obtener información sobre el uso de Smart View, consulte la *Oracle Smart View for Office User's Guide*.

- TaxProv_ Footnote_SV.xlsx
- TaxProv_Journal Entry_SV.xlsx

Archivos de datos de impuestos de ejemplo

Los archivos de datos de ejemplo se proporcionan como parte de las aplicaciones de impuestos de ejemplo. Esto incluye ejemplos de datos de balance de comprobación, información de tasas, datos para las cuentas de diferencias permanentes y temporales, datos de otras cuentas fiscales y automatización de impuestos. La carpeta IFRS contiene archivos de datos de ejemplo para aplicaciones IFRS.

Los siguientes archivos de datos de ejemplo se pueden cargar en las entidades legales definidas en la aplicación de impuestos de ejemplo. Estos archivos proporcionan una plantilla de las definiciones de miembros de dimensión de punto de datos.

| Nombre de archivo | Comentarios |
|--------------------------------------|--|
| TaxProv_2011TaxData.dat | Datos de la cuenta fiscal de 2011 utilizados como balances de apertura para el aprovisionamiento de 2012 |
| TaxProv_2011TrialBalanceBookData.dat | Datos de balance de comprobación y datos de libro de 2011 utilizados como balances de apertura para 2012 |
| TaxProv_2012BookAccountTaxData.dat | Datos de impuestos de 2012 para cuentas de libro utilizados para el análisis de la hoja de balance del balance de comprobación |

| Nombre de archivo | Comentarios |
|-----------------------------------|--|
| TaxProv_2012BookData.dat | Datos de libro de 2012 |
| TaxProv_2012TaxAccountTaxData.dat | Datos de impuestos de 2012 para cuentas fiscales utilizadas para el análisis de la hoja de balance del balance de comprobación |
| TaxProv_2012TrialBalance.dat | Datos de balance de comprobación de 2012 |
| TaxProv_AcqInput.dat | Datos de entrada de adquisición para 2012 |
| TaxProv_Automation.dat | Datos de automatización de impuestos para 2012 |
| TaxProv_CurrProvAdjs.dat | Datos de impuestos para el aprovisionamiento actual para 2012 |
| TaxProv_ExchangeRates.dat | Datos de tipos de cambio para 2012 |
| TaxProv_Inter.dat | Datos de aprovisionamiento de impuestos provisionales para 2012 |
| TaxProv_Rates.dat | Datos de tasa de impuestos para 2012 |
| TaxProv_RTA.dat | Datos de devengo para 2012 |
| TaxProv_SupplSch.dat | Datos de multas y penalizaciones que se utilizan en el programa adicional para 2012 |
| TaxProv_TARFAutomation.dat | Datos de asignaciones personalizadas de arrastre de cuenta fiscal |

Nota:

Para admitir la función de RTA regional, el miembro superior personalizado de TaxType y el miembro superior personalizado de Jurisdiction se han asignado para los miembros de cuenta RTAPeriodCopy y RTAYearCopy. Si va a migrar desde Oracle Hyperion Tax Provision versión 11.1.2.2.000, debe modificar el archivo de carga de datos de estas cuentas y especificar los miembros TaxType y Jurisdiction.

Configuraciones de funciones

Consulte también:

[Desactivación de módulos de Financial Management](#)

[Clasificación de activos y pasivos de impuestos diferidos en la dimensión ReportingStandard](#)

[Configuración de cálculos de asignación de VA](#)

[Configuración de la reversión automática de la deducción de impuestos estatales](#)

Desactivación de módulos de Financial Management

Para aplicaciones de Oracle Hyperion Tax Provision, no necesita los módulos Asientos, Operaciones intercompañía y Equivalencia patrimonial de Oracle Hyperion Financial Management. Al crear una aplicación con el paquete LCM de Oracle Hyperion Enterprise Performance Management System Lifecycle Management proporcionado, estos módulos se desactivan de forma predeterminada.

Si no crea una aplicación con el paquete LCM, estos módulos no se desactivan de forma predeterminada. Puede desactivarlo manualmente si carga manualmente el archivo Configuración del módulo. El archivo se denomina `TaxProv_Moduleconfig.xml` y se encuentra en `Application Files` en la carpeta `Metadata`.

También puede desactivar los módulos modificando la aplicación.

Para desactivar módulos de una aplicación:

1. Abra una aplicación.
2. Seleccione **Aprovisionamiento de impuestos, Mantenimiento** y, a continuación, **Configuración del módulo**, o en el panel **Tareas de aplicaciones**, expanda **Mantenimiento** y seleccione **Configuración del módulo**.
3. En la página **Configuración de módulo**, en la lista **Módulos desactivados**, seleccione los módulos que desee desactivar:
 - **Asientos**
 - **Operaciones intercompañía**
 - **Equivalencia patrimonial**
 - **Gestionar propiedad**
 - **Control de procesos**
 - **Gestión de datos**
 - **Tareas de auditoría**
4. Haga clic en **Guardar**, o bien seleccione **Acciones** y, a continuación, **Guardar**.
5. Para ver los cambios, cierre la aplicación y, a continuación, vuélvala a abrir.

Clasificación de activos y pasivos de impuestos diferidos en la dimensión ReportingStandard

Para clasificar activos y pasivos de impuestos diferidos en la dimensión ReportingStandard:

1. Defina el nivel de clasificación en los miembros de la dimensión ReportingStandard. Establezca la propiedad definida por el usuario ClassLevel en No para los miembros ReportingStandard de base. Por ejemplo, IFRS_Underlying y IFRS_Exceptions.
2. Establezca la propiedad definida por el usuario ClassLevel en Sí en el miembro padre, por ejemplo, IFRS.

Con esta configuración, el sistema incluye la configuración de clasificación en la dimensión de ReportingStandard durante el proceso de clasificación.

Configuración de cálculos de asignación de VA

Oracle Hyperion Tax Provision proporciona una jerarquía alternativa y propiedad de clasificación específicas para la clasificación de los activos de impuestos diferido actuales y no actuales, que se utilizará en el cálculo de la asignación de asignaciones de valoración de acuerdo con el US GAAP.

Para configurar las cuentas para los cálculos de asignación de VA:

1. Establezca la propiedad `VAClassification` global de la cuenta `TaxSettings` en Sí para permitir la asignación de provisión de valoración para las cuentas de impuestos.
2. Defina la jerarquía alternativa para tareas de `VAClassification` o Estado financiero. Consulte [Cálculo de asignación de provisión de valoración](#).
 - Para realizar la clasificación de asignaciones de VA, utilice la jerarquía `VAClassification` que se encuentra en Configuración de impuestos.
 - Para realizar la clasificación de estados financieros, utilice la jerarquía `BSClassification`.
3. Establezca la propiedad Nivel de clasificación en No para el miembro base y en Sí para cualquier miembro de su cadena de antecesores.
 - Para realizar la clasificación de asignaciones de VA, utilice la propiedad `VAClassLevel` definida por el usuario. Consulte [Cálculo de asignación de provisión de valoración](#)
 - Para realizar la clasificación de estado financiero, utilice la propiedad `ClassLevel` definida por el usuario. Consulte [Propiedades definidas por el usuario de la dimensión personalizada](#).
4. Defina la propiedad definida por el usuario `TARF1` en los miembros de `DataCategory` (`TARFDeferredVAAllocCurrent` y `TARFDeferredVAAllocNonCurrent`), según su clasificación (Asignación de VA o Estado financiero), para trasladar los miembros al programa de Diferimiento de cuenta de impuestos.
 - Para realizar la clasificación de asignaciones de VA, establezca `TARF1:VACurrent` o `TARF1:VANonCurrent`.
 - Para realizar la clasificación de estado financiero, establezca `TARF1:Current` y `TARF1NonCurrent`.

Configuración de la reversión automática de la deducción de impuestos estatales

Para la deducción de impuestos estatales en el formulario de datos Aproveccionamiento actual puede que sea necesario un ajuste para la reversión de patrimonio en el formulario de datos Aproveccionamiento regional actual.

En el formulario de datos Aproveccionamiento regional actual, los elementos de patrimonio (por ejemplo, permanentes, temporales) se revierten para que no se produzca ningún impacto en el proveccionamiento de impuestos actuales regionales. Por tanto, no se producirá ninguna deducción de impuestos en el proveccionamiento

actual como resultado. Para deducir el importe tomado en el aprovisionamiento regional actual, agregue las siguientes líneas de código en la subrutina Post_taxautomation.

```
A_DEDUCT_INC_TAX_OTH_REV
```

```
"DeductIncTaxOtherReversal "
```

```
ActiveRegion="A#"&A_ACTIVE_REGION & CUSTOMS_NONE_NO_JD_TT
```

```
&" /A#"&A_ACTIVE_REGION &CUSTOMS_NONE_NO_JD_TT
```

```
HS.Exp "A#"&A_DEDUCT_INC_TAX_OTH_REV &" .DC#"&DC_PRETAX_INPUT
```

```
&" .TT#"&TT_REGIONAL &"=-A#"&A_DEDUCT_INC_TAX_OTH &" .DC#"&DC_PRETAX_INPUT
```

Además, si es necesario, la cuenta DeductIncTaxOtherReversal puede tener un valor IsCalculated establecido en Sí para que pueda evitar la entrada de datos.

Navegación por las cuentas fiscales

En la aplicación Oracle Hyperion Tax Provision, los formularios de entrada de datos y los informes financieros están configurados para tener un punto de vista válido que se puede seleccionar para cada cuenta fiscal. Si es necesario un análisis adicional, puede definir cuadrículas personalizadas para la navegación. También puede definir cuadrículas personalizadas si utiliza Oracle Smart View for Office para acceder a los datos.

A continuación se muestra la información de PDV para acceder a algunos datos de cuentas fiscales comunes en la aplicación Tax Provision:

Tabla 4-1 Tasas de impuestos

| Dimensión | Tasa del año actual | Tasa de impuestos consolidada |
|-------------------|---------------------|-------------------------------|
| Scenario | Actual | Actual |
| Year | 2012 | 2012 |
| Periodo | P12 | P12 |
| View | YTD | YTD |
| Entity | LE101 | [Ninguna] |
| Valor | <Entity Currency> | [Ninguna] |
| Cuenta | TaxRateCY | TaxRateConsETR |
| ICP | [ICP None] | [ICP None] |
| RollForward | [Ninguna] | [Ninguna] |
| Jurisdiction | US | [Ninguna] |
| ReportingStandard | [Ninguna] | [Ninguna] |
| DataCategory | [Ninguna] | [Ninguna] |
| TaxType | Nacional | [Ninguna] |

* Especifique el miembro válido de Scenario, Year, Period y Entity en función de la aplicación.

** Especifique la jurisdicción válida en función de la entidad especificada. (En función de la entrada definida por el usuario para el domicilio de la entidad)

*** Especifique el tipo de impuesto nacional o regional.

Cuentas de libro

Para las siguientes cuentas de libro, el escenario, el año, el periodo y la entidad especificados deben ser un miembro válido en la dimensión. La vista especificada

debe ser la vista de escenario o YTD si la vista del escenario predeterminada es YTD, o periódica si la vista predeterminada del escenario es Periódica. El ReportingStandard especificado debe ser un ReportingStandard válido creado para la aplicación. La dimensión Value debe ser <Moneda de entidad>. La dimensión ICP debe ser [ICP ninguno].

Balance de comprobación (libro)

| Dimensión | Valor |
|--------------|--------------|
| Cuenta | BookAccounts |
| RollForward | BookClosing |
| DataCategory | Origen |
| Jurisdiction | AllNational |
| TaxType | [Ninguna] |

Balance de comprobación (ERP)

| Dimensión | Valor |
|--------------|--------------|
| Cuenta | BookAccounts |
| RollForward | TBClosing |
| DataCategory | Origen |
| Jurisdiction | AllNational |
| TaxType | [Ninguna] |

Ajustes automáticos de balance de comprobación

| Dimensión | Valor |
|--------------|-------------------------|
| Cuenta | BookAccounts |
| RollForward | TBClosingAutoAdjustment |
| DataCategory | Origen |
| Jurisdiction | AllNational |
| TaxType | [Ninguna] |

Balance de comprobación final (utilizado para la automatización)

| Dimensión | Valor |
|--------------|----------------|
| Cuenta | BookAccounts |
| RollForward | TBClosingTotal |
| DataCategory | Origen |

| Dimensión | Valor |
|------------------|--------------|
| Jurisdiction | AllNational |
| TaxType | [Ninguna] |

Cuentas de impuestos nacionales

Para las siguientes cuentas fiscales, el escenario, el año, el periodo y la entidad especificados deben ser un miembro válido en la dimensión. La vista especificada debe ser la vista de escenario o YTD si la vista del escenario predeterminada es YTD, o periódica si la vista predeterminada del escenario es Periódica. El ReportingStandard especificado debe ser un ReportingStandard válido creado para la aplicación. La dimensión Value debe ser <Moneda de entidad>. La dimensión ICP debe ser [ICP ninguno].

Gasto actual

| Dimensión | Valor |
|------------------|-------------------|
| Cuenta | CurrentTaxExpense |
| RollForward | CurrentTaxCYTotal |
| DataCategory | Impuesto |
| Jurisdiction | AllNational |
| TaxType | Nacional |

Diferencias temporales brutas

| Dimensión | Valor |
|------------------|--------------|
| Cuenta | NDefTaxNetVA |
| RollForward | CYTotal |
| DataCategory | Impuesto |
| Jurisdiction | AllNational |
| TaxType | Nacional |

Gasto diferido

| Dimensión | Valor |
|------------------|--------------|
| Cuenta | NDefTaxTotal |
| RollForward | CYTotal |
| DataCategory | Impuesto |
| Jurisdiction | AllNational |

| Dimensión | Valor |
|------------------|--------------|
| TaxType | Nacional |

ETR estatutaria

| Dimensión | Valor |
|------------------|--------------|
| Cuenta | SETRTotal |
| RollForward | ETRTotal |
| DataCategory | Impuesto |
| Jurisdiction | AllNational |
| TaxType | Nacional |

ETR consolidada

| Dimensión | Valor |
|------------------|--------------|
| Cuenta | CETRTotal |
| RollForward | ETRTotal |
| DataCategory | TaxETR |
| Jurisdiction | AllNational |
| TaxType | Nacional |

Ingresos gravables

| Dimensión | Valor |
|------------------|------------------------|
| Cuenta | TaxableIncomeAfterLoss |
| RollForward | CurrentTaxCYTotal |
| DataCategory | PreTax |
| Jurisdiction | AllNational |
| TaxType | Nacional |

Impuesto diferido

| Dimensión | Valor |
|------------------|--------------|
| Cuenta | NDefTaxNetVA |
| RollForward | Cierre |
| DataCategory | Impuesto |

| Dimensión | Valor |
|------------------|--------------|
| Jurisdiction | AllNational |
| TaxType | Nacional |

Diferencias temporales

| Dimensión | Valor |
|------------------|------------------|
| Cuenta | TempTotal |
| RollForward | ClosingNoReclass |
| DataCategory | Impuesto |
| Jurisdiction | AllNational |
| TaxType | Nacional |

Pérdidas fiscales

| Dimensión | Valor |
|------------------|--------------------|
| Cuenta | TaxLossesTotal |
| RollForward | ClosingReclassDTNR |
| DataCategory | Impuesto |
| Jurisdiction | AllNational |
| TaxType | Nacional |

Créditos de impuestos

| Dimensión | Valor |
|------------------|--------------------|
| Cuenta | TaxCreditTotal |
| RollForward | ClosingReclassDTNR |
| DataCategory | Impuesto |
| Jurisdiction | AllNational |
| TaxType | Nacional |

Asignación de valoración

| Dimensión | Valor |
|------------------|------------------|
| Cuenta | VATotal |
| RollForward | ClosingNoReclass |

| Dimensión | Valor |
|------------------|--------------|
| DataCategory | Impuesto |
| Jurisdiction | AllNational |
| TaxType | Nacional |

Activo actual

| Dimensión | Valor |
|------------------|---------------|
| Cuenta | NDefTaxNetVA |
| RollForward | Cierre |
| DataCategory | CurrentAssets |
| Jurisdiction | AllNational |
| TaxType | Nacional |

Activo no actual

| Dimensión | Valor |
|------------------|------------------|
| Cuenta | NDefTaxNetVA |
| RollForward | Cierre |
| DataCategory | NonCurrentAssets |
| Jurisdiction | AllNational |
| TaxType | Nacional |

Pasivo actual

| Dimensión | Valor |
|------------------|--------------------|
| Cuenta | NDefTaxNetVA |
| RollForward | Cierre |
| DataCategory | CurrentLiabilities |
| Jurisdiction | AllNational |
| TaxType | Nacional |

Pasivo no actual

| Dimensión | Valor |
|------------------|--------------|
| Cuenta | NDefTaxNetVA |

| Dimensión | Valor |
|------------------|-----------------------|
| RollForward | Cierre |
| DataCategory | NonCurrentLiabilities |
| Jurisdiction | AllNational |
| TaxType | Nacional |

Cuentas de impuestos regionales

Para las siguientes cuentas fiscales, el escenario, el año, el periodo y la entidad especificados deben ser un miembro válido en la dimensión. La vista especificada debe ser la vista de escenario o YTD si la vista del escenario predeterminada es YTD, o periódica si la vista predeterminada del escenario es Periódica. El ReportingStandard especificado debe ser un ReportingStandard válido creado para la aplicación. La dimensión Value debe ser <Moneda de entidad>. La dimensión ICP debe ser [ICP ninguno].

Gasto actual

| Dimensión | Valor |
|------------------|--------------------|
| Cuenta | RCurrentTaxExpense |
| RollForward | CurrentTaxCYTotal |
| DataCategory | Impuesto |
| Jurisdiction | AllNational |
| TaxType | Nacional |

| Dimensión | Valor |
|------------------|-----------------|
| Cuenta | RDefTaxTotal |
| RollForward | DeferredCYTotal |
| DataCategory | Impuesto |
| Jurisdiction | AllNational |
| TaxType | Nacional |

ETR estatutaria

| Dimensión | Valor |
|------------------|--------------|
| Cuenta | RETRTotal |
| RollForward | ETRTotal |
| DataCategory | Impuesto |
| Jurisdiction | AllNational |

| Dimensión | Valor |
|------------------|--------------|
| TaxType | Nacional |

Gestión de metadatos

Los componentes de metadatos de Oracle Hyperion Tax Provision se han creado y configurado para satisfacer los requisitos del proceso de aprovisionamiento de impuestos. Aunque los archivos de aplicación constan de los miembros y las dimensiones necesarios, debe modificar algunas dimensiones de acuerdo con sus necesidades o personalizarlas si es preciso.

Gestión de cuentas

Durante la implantación inicial de la aplicación Oracle Hyperion Tax Provision, debe actualizar la dimensión Account para incluir los detalles de la cuenta fiscal. Además, al comienzo de cada periodo de aprovisionamiento, puede que necesite agregar nuevos detalles de la cuenta. Puede mantener las cuentas utilizando uno de estos métodos:

- Administrador de metadatos: cree cuentas adicionales o actualice las cuentas existentes mediante la herramienta Win32 para aplicaciones clásicas. Para obtener detalles sobre el gestor de metadatos, consulte la *Guía del administrador de Oracle Hyperion Financial Management*.
- Oracle Data Relationship Management: cree cuentas adicionales o actualice las existentes con Data Relationship Management. Para obtener más información, consulte la *Oracle Data Relationship Management Integrating Oracle Data Relationship Management Suite with Enterprise Performance Management*.
- Cargar elementos de aplicación: cree una APP externa o un archivo de metadatos XML con la información de cuenta mediante un editor de texto, Microsoft Excel o un editor XML. Para obtener más información sobre el formato de archivo y la sintaxis, consulte *Oracle Hyperion Financial Management Administrator's Guide*.

Resumen de detalles de cuentas fiscales que se van a personalizar

Como se explica en la sección Metadatos anterior de este documento, debe incluir cuentas detalladas adicionales donde corresponda. A continuación se muestra un resumen en el que se enumeran las cuentas fiscales detalladas adicionales que se van a agregar en los siguientes miembros padre:

- NIBTBA - Ajustes del libro en los ingresos netos antes de impuestos
- NIBTBR - Reclasificación del libro total neta
- PermSTTotal - Diferencias permanentes (Estatutaria a impuesto)
- PermGSTotal - Diferencias permanentes (GAAP a estatutaria)
- TempSTTotal - Diferencias temporales (Estatutaria a impuesto)
- TempGSTotal - Diferencias temporales (GAAP a estatutaria)

- TotalTaxCredits—Créditos de impuestos totales
- TaxAttribTotal - Atributos de impuestos totales
- CurrentAddtlSrcTotalTotal - Aprovisionamiento actual adicional - Origen
- CurrentAddtlManualTotal - Aprovisionamiento actual adicional - Manual
- CurrentAddtlCalcTotal - Aprovisionamiento actual adicional - Calculado
- AddtlCalcAuditTotal - Ajuste de liquidación de auditoría
- RPermTotal - Diferencias permanentes regionales
- RTempTotal - Diferencias permanentes regionales
- RCurrentAddtlSrcTotal - Aprovisionamiento actual adicional - Origen
- RCurrentAddtlManualTotal - Aprovisionamiento actual adicional - Manual
- RCurrentAddtlCalcTotal - Aprovisionamiento actual adicional - Calculado
- RTaxCredits—Créditos de impuestos regionales
- RTaxAttribTotal - Atributos de impuestos regionales
- RAddtlCalcAuditTotal - Ajuste de liquidación de auditoría regional

Adición de una diferencia permanente (GS o ST) o una cuenta regional

Debe crear una nueva cuenta en PermSTTotal o PermGSTotal según la naturaleza de la diferencia.

Si la diferencia es de tipo GAAP a estatutaria, debe crear la cuenta en PermGSTotal. Si la diferencia es de tipo Estatutaria a impuesto, debe crearla en PermSTTotal. Para una diferencia permanente regional, debe agregar la cuenta en la jerarquía de RPermTotal.

Defina las propiedades de las diferencias permanentes de la siguiente manera:

| Propiedad | Valor |
|-----------------------------|--|
| Tipo de cuenta | Activo |
| IsCalculated | No |
| IsConsolidated | Sí |
| IsICP | No |
| PlugAcct | <Blank> |
| RollForward TopMember | CurrentTaxCYTotal |
| Jurisdiction TopMember | Jurisdicciones - AllNational para Nacional; AllRegional para Regional |
| ReportingStandard TopMember | ReportingStandards |

| Propiedad | Valor |
|----------------------------|---|
| DataCategory TopMember | PreTaxNationalRegionalCETR - para NationalAndRegional PreTaxRegional - para Regional PreTaxNationalCETR - para Nacional |
| TaxType TopMember | NationalAndRegional - para NationalAndRegional Regional - para Regional Nacional: para Nacional |
| NumDecimalPlaces | Cualquier valor válido |
| UseLineItems | No |
| EnableAggregationOnCustoms | Sí (para Todos personalizados) |
| UDA1 | Uso de palabras clave como sea necesario; EqRevN y EqRevR - para cuentas de retrocesión de equidad |
| UDA2 | |
| UDA3 | |
| XBRL | <Blank> |
| Clase de seguridad | <As needed> |
| ICPTopMember | <Blank> |
| EnableDataAudit | <As needed> |
| CalcAttribute | <Blank> |

Adición de una cuenta de diferencia temporal

Debe crear una nueva cuenta de diferencia temporal en TempSTTotal o TempGSTotal para cuentas nacionales. Debe agregar las cuentas de diferencias temporales en RTempTotal para la cuenta regional.

Debe crear el miembro como miembro base en TBBSOtherTaxEquityAdj padre.

Para una cuenta de diferencia temporal, debe crear una cuenta de acciones correspondiente con el sufijo de Equidad. Por ejemplo, si existe una cuenta de diferencia temporal TempST0001, debe crear la cuenta de equidad TempST0001Equity.

Propiedades de cuenta para cuentas de diferencias temporales

| Propiedad | Valor |
|----------------|--------|
| Tipo de cuenta | Activo |
| IsCalculated | No |
| IsConsolidated | Sí |
| IsICP | No |

| Propiedad | Valor |
|-----------------------------|--|
| PlugAcct | <Blank> |
| RollForward TopMember | ClosingPlusTaxMovement - para Nacional Closing - para Regional |
| Jurisdiction TopMember | Jurisdicciones |
| ReportingStandard TopMember | ReportingStandards |
| DataCategory TopMember | PreTaxNationalRegionalCurrent - para Nacional y Regional (actual) PreTaxNationalRegionalNonCurrent - para Nacional y Regional (no actual) PreTaxRegionalCurrent - para Regional (actual) PreTaxRegionalNonCurrent - para Regional (no actual) PreTaxNationalCurrent - para Nacional (actual) PreTaxNationalNonCurrent - para Nacional (no actual) |
| TaxType TopMember | NationalAndRegional |
| NumDecimalPlaces | <Any valid values> |
| UseLineItems | No |
| EnableAggregationOnCustoms | Sí (para Todos personalizados) |
| UDA1 | <Use of keyword as needed> NBR: Sí o No EqRevN y EqRevR - para cuentas de retrocesión de equidad Nivel de clase: Sí o No Signo de clase: 1 o -1 |
| UDA2 | |
| UDA3 | |
| XBRL | <Blank> |
| Clase de seguridad | <As needed> |
| ICPTopMember | <Blank> |
| EnableDataAudit | <As needed> |
| CalcAttribute | <Blank> |

Propiedades de cuenta de cuentas de equidad

| Propiedad | Valor |
|-----------------------------|--------------------------------|
| Tipo de cuenta | Activo |
| IsCalculated | Sí |
| IsConsolidated | Sí |
| IsICP | No |
| PlugAcct | <Blank> |
| RollForward TopMember | TempEquity |
| Jurisdiction TopMember | AllNational |
| ReportingStandard TopMember | ReportingStandards |
| DataCategory TopMember | PreTax_Input |
| TaxType TopMember | Nacional |
| NumDecimalPlaces | <Any valid values> |
| UseLineItems | No |
| EnableAggregationOnCustoms | Sí (para Todos personalizados) |
| UDA1 | |
| UDA2 | |
| UDA3 | |
| XBRL | <Blank> |
| Clase de seguridad | <As needed> |
| ICPTopMember | <Blank> |
| EnableDataAudit | <As needed> |
| CalcAttribute | <Blank> |

Adición de cuentas en Smart View

Puede agregar cuentas de diferencias permanentes o temporales mediante la utilidad de acelerador de metadatos de HTP. La utilidad HTP Accelerator se instala como un complemento de Oracle Smart View for Office y facilita la edición de metadatos y la adición de cuentas mediante el uso de una hoja de cálculo de Excel. Debe tener Smart View instalado para utilizar la utilidad.

Para obtener más información sobre Smart View, consulte *Oracle Smart View for Office User's Guide*.

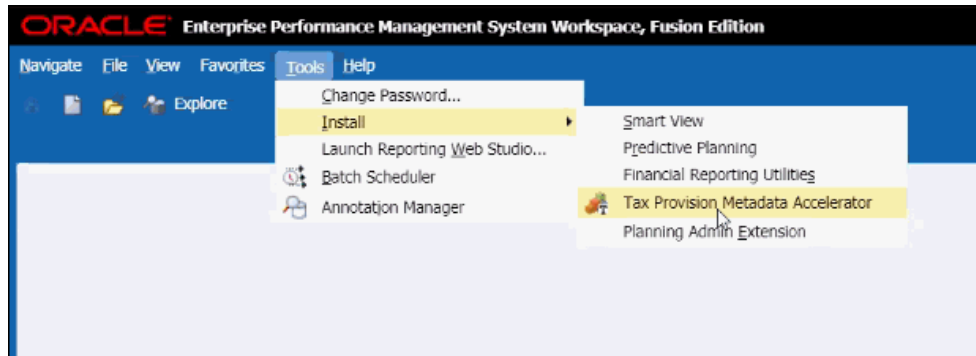
Instalación de la utilidad acelerador de metadatos de HTP

La utilidad Acelerador de metadatos de HTP se incluye al actualizar Hyperion Tax Provisioning, pero se debe instalar.

Nota: Debe tener Smart View instalado para utilizar la utilidad.

Para instalar el acelerador HTP:

1. En Enterprise Performance Management System Workspace, seleccione **Herramientas**.
2. Seleccione **Instalar** y, a continuación, **Acelerador de metadatos de aprovisionamiento de impuestos**.



3. Abra MS Excel. Consulte [Carga de hojas de cálculo](#).

Carga de hojas de cálculo

Puede extraer un archivo XML de metadatos de Oracle Hyperion Financial Management o de Oracle Data Relationship Management existente y, a continuación, cargarlo en la hoja de cálculo para editarlo. La hoja de cálculo muestra los miembros de metadatos y sus propiedades, lo cual le permite agregar, editar o reordenar fácilmente los miembros de la jerarquía.

Al abrir Excel, el sistema muestra un libro en blanco. Puede seleccionar el archivo de metadatos que desee cargar.

Para cargar una hoja de cálculo:

1. Abra MS Excel. El sistema muestra un libro en blanco con la banda del acelerador de HTP en la parte superior.
2. En la cinta de opciones **HTP Accelerator**, haga clic en **Cargar**.
3. En el cuadro de diálogo **Abrir**, seleccione el archivo XML de metadatos que desee cargar y haga clic en **Aceptar**.

El sistema muestra las hojas de cálculo de diferencias permanentes y temporales.

Adición de cuentas de diferencias permanentes

La hoja de cálculo de cuentas de diferencias permanentes muestra las propiedades de la cuenta que se pueden editar. Si agrega una cuenta, debe asignarle un nombre único y especificar sus propiedades.

No se puede ajustar las siguientes propiedades de diferencias permanentes:

- Grupo para la entrada de datos
- Cuenta de tasa de reemplazo promedio de cambio

- Cuenta de diferencia de reemplazo promedio de cambio

Tabla 5-1 Propiedades de cuenta de diferencia permanente

| Columna | Descripción | Tipo de entrada | Valores válidos |
|--|---|------------------|---|
| Nombre | Etiqueta del miembro en HFM | Formato libre | Solo se permiten caracteres de etiqueta de HFM válidos. |
| Tipo de impuesto | Defina la cuenta como antes de impuestos, impuesto o prorrateado | Lista de valores | Solo antes de impuestos, impuesto o prorrateado |
| Jurisdiction | Defina la cuenta como nacional, regional o ambos | Lista de valores | Nacional, regional, o nacional y regional |
| Utiliza ETR consolidada | Defina si la cuenta será una intersección válida en el formulario de ETR consolidada. | Lista de valores | Solo Sí o No. Sí es válido solo para las cuentas antes de impuestos, nacional y regional. |
| Mover a TARF | Defina si la cuenta será una intersección válida en el formulario de TARF. | Lista de valores | Solo Sí o No. Sí es válido solo para las cuentas de impuestos efectuados. |
| Retrocesión permanente de equidad - Nacional | Si se necesita una cuenta de retrocesión, seleccione una. | Lista de valores | Cuentas permanentes de base nacionales y de impuestos efectuados |
| Retrocesión permanente de equidad - Regional | Si se necesita una cuenta de retrocesión, seleccione una. | Lista de valores | Cuentas permanentes de base nacionales y de impuestos efectuados |
| Padre predeterminado | Padre predeterminado del miembro de cuenta. | Lista de valores | Todos los miembros padre de la lista de cuentas permanentes |
| Idiomas | Cada idioma tiene su propia columna con la cabecera del ID de idioma de HFM definido anteriormente (por ejemplo, en-US) | Formato libre | Solo se permiten los caracteres válidos para descripciones de HFM. |

Adición de cuentas de diferencia temporal

La hoja de cálculo de cuentas de diferencias temporales muestra las propiedades de la cuenta que se pueden editar. Si agrega una cuenta, debe asignarle un nombre único y especificar sus propiedades.

Tabla 5-2 Propiedades de cuenta de diferencia temporal

| Columna | Descripción | Tipo de entrada | Valores válidos |
|---------|-----------------------------|-----------------|--|
| Nombre | Etiqueta del miembro en HFM | Formato libre | Solo se permiten caracteres de etiqueta de HFM válidos |

Tabla 5-2 (Continuación) Propiedades de cuenta de diferencia temporal

| Columna | Descripción | Tipo de entrada | Valores válidos |
|--|---|------------------|---|
| Tipo de impuesto | Defina la cuenta como antes de impuestos, impuesto o prorrateado | Lista de valores | Solo antes de impuestos, impuesto o prorrateado |
| Jurisdicción | Defina la cuenta como nacional, regional o ambos | Lista de valores | Nacional, regional, o nacional y regional |
| Clasificación | Defina si una diferencia temporal es actual o no actual | Lista de valores | Solo selecciones actuales o no actuales |
| Beneficio nacional de impuesto regional | Defina si la cuenta tendrá un regional beneficio nacional de los impuestos regionales | Lista de valores | Solo Sí o No. Sí es válido solo para las cuentas antes de impuestos, nacional y regional. |
| Retrocesión temporal de equidad - Nacional | Si se necesita una cuenta de retrocesión, seleccione una. | Lista de valores | Cuentas temporales de base nacionales y de impuestos efectuados |
| Retrocesión temporal de equidad - Regional | Si se necesita una cuenta de retrocesión, seleccione una. | Lista de valores | Cuentas temporales de base nacionales y de impuestos efectuados |
| Cambio de tasa de impuestos en equidad | Seleccione si la diferencia temporal tiene una tasa diferente para las cuentas de equidad | Lista de valores | Solo Sí o No. Sí es válido solo para miembros de base de TempGSTotal y TempSTTotal. |
| Padre predeterminado | Padre predeterminado del miembro de cuenta. | Lista de valores | Todos los miembros padre de la lista de cuentas de diferencia temporal |
| Padres | Todos los padres válidos para la cuenta | Formato libre | |
| Nivel de clase de BS | Nivel de clase de hoja de balance | Lista de valores | Solo Sí o No |
| Signo de clase | Signo negativo o positivo de la clasificación | Lista de valores | |
| Nivel de clase de VA | Nivel de clasificación de provisión de valoración | Lista de valores | Sí o No |
| Idiomas | Cada idioma tiene su propia columna con la cabecera del ID de idioma de HFM definido anteriormente (por ejemplo, en-US) | Formato libre | Solo se permiten los caracteres válidos para descripciones de HFM. |

Búsqueda de miembros

El editor de propiedades de metadatos de HTP permite realizar búsquedas de miembros rápidas.

Para buscar miembros:

1. En el cuadro de búsqueda del editor de propiedades de metadatos de HTP, introduzca el nombre parcial o completo que desea buscar.
2. Utilice las flechas arriba o abajo situadas junto al cuadro de búsqueda para buscar hacia arriba o hacia abajo en la jerarquía.

Reordenación de miembros

El editor de propiedades de metadatos de HTP permite reordenar los miembros de una jerarquía. También puede copiar una jerarquía, especificar un nombre único y pegarla en la jerarquía existente.

Para reordenar miembros:

1. En el editor de propiedades de metadatos de HTP, seleccione un miembro o varios que desee mover.
2. Utilice las flechas arriba o abajo para mover los miembros hacia arriba, hacia abajo, a la parte superior o a la parte inferior de la jerarquía.

Guardado de metadatos

Cuando haya terminado de editar los metadatos, puede guardar los cambios en un archivo. Puede guardarlo como archivo .ads o .xml.

Para guardar los metadatos:

1. En la cinta de opciones **HTP Accelerator**, haga clic en **Guardar**.
2. En el cuadro de diálogo **Guardar**, seleccione la ubicación en la que desee guardar el archivo.

Adición de una cuenta de pérdidas fiscales nacional o regional

Para agregar una cuenta de pérdidas fiscales, utilice los siguientes pasos:

1. Agregue un miembro de Año actual en TaxLossesCYTotal (RTaxLossesCYTotal para Regional). Agregue un miembro de Carryforward en TaxLossesCFSTotal (RTaxLossesCFSTotal para Regional).
2. Cree una cuenta regional correspondiente en TaxLossesCFSRegTotal. Asegúrese de que la cuenta termina en "Reg", de modo que el valor antes de impuestos de Año actual nacional se copie en el valor antes de impuestos de Regional.

Ejemplo: la cuenta antes de impuestos nacional del año actual del valor TaxLossesCFS se copia en la cuenta antes de impuestos Regional de TaxLossesCFSReg.

Esto solo es necesario para las cuentas de pérdidas fiscales nacionales.

3. Si mantiene detalles de pérdidas fiscales, agregue una cuenta de detalles en TaxLossesD (RTaxLossesD para Regional). Establezca la propiedad definida por el usuario "TaxDetail" para vincular la cuenta de detalle con la cuenta Carryforward. Consulte [Propiedad definida por el usuario de detalles de impuestos](#).

Ejemplo: para enlazar la cuenta de detalles NTaxLosses a TaxLossesCFS, para la cuenta TaxLossesCFS, especifique la propiedad definida por el usuario de la siguiente manera: "TaxDetail:NTaxLosses".

4. Con fines de validación, agregue los miembros Año actual y Distribución en ejercicios posteriores en TaxLossesTotals (RTaxLossesTotals para Regional).

Ejemplo: TaxLossesCY y TaxLossesCFS se agrupan bajo TaxLossTotal, de manera que el sistema utiliza el valor total para compararlo con el valor de la cuenta de detalles correspondiente.

Establezca las siguientes propiedades para todas las cuentas:

| Propiedad | Cuenta de año actual TaxLossesCYXXX o RTaxLossesCYXXX | Cuenta del sistema de distribución en ejercicios posteriores TaxLossesCYXXX o RTaxLossesCYXXX | Cuenta de detalles del programa adicional TaxLossesCYXXX o RTaxLossesCYXXX | Cuenta regional TaxLossesCFSXXX Reg Aplicable sólo para Nacional |
|--------------------------------|---|---|--|--|
| Tipo de cuenta | ASSET | ASSET | ASSET | ASSET |
| IsCalculated | No | No | No | Sí |
| IsConsolidated | Sí | Sí | Sí | Sí |
| IsICP | No | No | No | No |
| PlugAcct | <Blank> | <Blank> | <Blank> | <Blank> |
| RollForward TopMember | ClosingReclassDTN R | ClosingReclassDTN R | TaxLossCreditTotal | CurrentTaxCYTotal |
| DataCategory TopMember | PreTaxNationalCurr ent para Nacional y AppRegionalCurren t para Regional | PreTaxNationalNon Current para Nacional y AppRegionalNonCu rrent para Regional | TaxLossCreditTotal | PreTaxNationalRegi onal para Nacional |
| ReportingStandard TopMember | ReportingStandards | ReportingStandards | ReportingStandards | ReportingStandards |
| Jurisdiction TopMember | AllNational para Nacional; Jurisdicciones para Regional | AllNational para Nacional; Jurisdicciones para Regional | AllNational para Nacional; Jurisdicciones para Regional | AllRegional |
| TaxType TopMember | National; NationalAndRegion al para Regional | National; NationalAndRegion al para Regional | Nacional o Regional | Regional |
| NumDecimalPlaces | <Any valid values> | <Any valid values> | <Any valid values> | <Any valid values> |
| UseLineItems | No | No | No | No |
| EnableAggregation OnCustoms | Sí (para Todos personalizados) | Sí (para Todos personalizados) | Sí (para Todos personalizados) | Sí (para Todos personalizados) |

| Propiedad | Cuenta de año actual TaxLossesCYXXX o RTaxLossesCYXXX | Cuenta del sistema de distribución en ejercicios posteriores TaxLossesCYXXX o RTaxLossesCYXXX | Cuenta de detalles del programa adicional TaxLossesCYXXX o RTaxLossesCYXXX | Cuenta regional TaxLossesCFSXXX Reg Aplicable sólo para Nacional |
|--------------------|---|---|--|---|
| UDA | NBR ClassLevel ClassSign | TaxDetail NBR ClassLevel ClassSign | N/D | N/D |
| XBRL | N/D | N/D | N/D | N/D |
| Clase de seguridad | <As needed> | <As needed> | <As needed> | <As needed> |
| ICPTopMember | <Blank> | <Blank> | <Blank> | <Blank> |
| EnableDataAudit | <As needed> | <As needed> | <As needed> | <As needed> |
| CalcAttribute | <Blank> | <Blank> | <Blank> | <Blank> |

Nota:

1. La jerarquía TaxlossesCYTotal no forma parte de la jerarquía CurrentTaxExpense; solo forma parte de la jerarquía Diferencia temporal.
2. TaxLossesCFSTotal forma parte de la jerarquía CurrentTaxExpense y NDefTaxTotal.
3. Los hijos de TaxLossesTotals se validan con respecto a los hijos de TaxLossesD de manera secuencial; por lo tanto, el orden de los hijos se debe mantener correctamente.
4. El número de hijos en TaxlossesTotals debe ser el mismo número de hijos en TaxLossesD.
5. La vinculación de la cuenta Detalle de pérdidas fiscales es opcional.
6. Para que el sistema valide las cuentas, se debe mantener el mismo número de miembros hijo, no importa si las cuentas están vinculadas o no.
7. El texto de celda de validación especifica qué cuenta de pérdidas fiscales tiene errores.
8. El texto de celda ValidationTaxLossesTotal muestra los detalles de todas las cuentas que potencialmente tienen errores. Si el texto de celda de una cuenta de validación tiene referencias a más de una cuenta, cuando TaxLosses0001Total y 0002 tienen errores, el texto de celda se muestra en dos líneas.
9. La cuenta de validación TaxLossesTotal (ValidationTaxLossesTotal) se muestra por dimensión. Las dimensiones asignadas son Reporting Standard y Jurisdiction para Regional.
10. Para cada cuenta TaxLossesCFS, el sistema debe tener una cuenta TaxLossesCY correspondiente. Por ejemplo, en la jerarquía TaxLossesCFSTotal, la cuenta TaxLosses001CFS debe tener una cuenta TaxLosses001CY correspondiente en la jerarquía TaxLossesCYTotal. Cada una de estas cuentas se debe establecer en NoInput.

11. Ninguno de los miembros base de TaxLossesCYTotal está disponible para la introducción para todos los miembros RollForward, excepto AcqNP, RCAcqNP y TransfersDO.
12. Ninguno de los miembros base de TaxLossesCFSTotal está disponible para la introducción para todos los miembros RollForward, excepto CYAdj, AcqNP, RCAcqNP y TransfersDO. El otro miembro de OtherDO está disponible para la introducción si la propiedad definida por el usuario TaxDetail no está asignada a la cuenta.

Adición de una cuenta de crédito de impuestos (nacional o regional)

Al agregar una cuenta de crédito de impuestos, agregue la nueva cuenta en la cuenta TaxCreditTotal (RTaxCreditTotal para Regional). Si mantiene detalles de crédito de impuestos, debe agregar una cuenta de detalles en TaxCreditsD (RTaxCreditsD para Regional).

Establezca las propiedades de cuenta siguientes:

| Propiedad | Créditos de impuestos totales (TaxCreditTotal) | Cuenta de detalles del programa adicional (TaxCreditsD) |
|-----------------------------|---|---|
| Tipo de cuenta | ASSET | ASSET |
| IsCalculated | No | No |
| IsConsolidated | Sí | Sí |
| IsICP | No | No |
| PlugAcct | <Blank> | <Blank> |
| RollForward TopMember | ClosingReclassDTNR | TaxLossCreditTotal |
| DataCategory TopMember | TaxNationalCurrent - para Créditos nacionales (actual) TaxNationalNonCurrent - para Créditos nacionales (no actual) o TaxRegionalCurrent - para Créditos regionales (actual) TaxRegionalNonCurrent - para Créditos regionales (no actual) | TaxLossCreditTotal |
| ReportingStandard TopMember | ReportingStandards | ReportingStandards |
| Jurisdiction TopMember | AllNational para Nacional Jurisdicciones para Regional | AllNational para Nacional AllRegional para Regional |
| TaxType TopMember | Nacional para Nacional NationalAndRegional para Regional | Nacional para Nacional Regional para Regional |
| NumDecimalPlaces | <Any valid values> | <Any valid values> |
| UseLineItems | No | No |

| Propiedad | Créditos de impuestos totales (TaxCreditTotal) | Cuenta de detalles del programa adicional (TaxCreditsD) |
|----------------------------|---|---|
| EnableAggregationOnCustoms | Sí (para Todos personalizados) | Sí (para Todos personalizados) |
| UDA | TaxDetail | N/D |
| XBRL | N/D | N/D |
| Clase de seguridad | <As needed> | <As needed> |
| ICPTopMember | <Blank> | <Blank> |
| EnableDataAudit | <As needed> | <As needed> |
| CalcAttribute | <Blank> | <Blank> |

Adición de una cuenta de aprovisionamiento adicional

Puede agregar cuentas de aprovisionamiento como Origen, Manual o Calculada. Debe agregar estas cuentas en la jerarquía de CurrentAddtlTotal o RCurrentAddtlTotal. Al agregar una cuenta de aprovisionamiento, también se debe agregar como miembro padre apropiado en las jerarquías de ETR.

Para una cuenta Nacional, se debe agregar en CurrentAddtlETRTotal, AddtlCalcRTATotal o AddtlCalcAuditTotal. Para una cuenta Regional, se debe agregar en RCurrentAddtlETRTotal, RAddtlCalcRTATotal o RAddtlCalcAuditTotal.

Establezca las propiedades de cuenta siguientes:

| Propiedad | Valor |
|-----------------------------|--|
| Tipo de cuenta | Activo |
| IsCalculated | Sí - Si la cuenta se define como EqRevN o EqRevR para una diferencia permanente o temporal |
| IsConsolidated | Sí |
| IsICP | No |
| PlugAcct | <Blank> |
| RollForward TopMember | CurrentTaxCYTotal |
| Jurisdiction TopMember | AllNational - para Nacional AllRegional - para Regional |
| ReportingStandard TopMember | ReportingStandards |
| DataCategory TopMember | TaxNationalExpPay - para cuentas nacionales TaxRegionalExpPay - para cuentas regionales |
| NumDecimalPlaces | <Any valid values> |
| UseLineItems | No |
| EnableAggregationOnCustoms | Sí (para Todos personalizados) |

| Propiedad | Valor |
|--------------------|-------------|
| UDA1 | <Blank> |
| UDA2 | <Blank> |
| UDA3 | <Blank> |
| XBRL | <Blank> |
| Clase de seguridad | <As needed> |
| ICPTopMember | <Blank> |
| EnableDataAudit | <As needed> |
| CalcAttribute | <Blank> |

Adición de cuentas de reemplazo de tasas de impuestos

Puede aplicar reemplazos de tasas de impuestos para los cálculos de impuestos diferidos. Los reemplazos de tasas de impuestos afectan a los cálculos de impuestos, la clasificación de impuestos diferidos (actuales y no actuales) y la conciliación del cambio de tipo.

Para introducir reemplazos de tasas de impuestos, utilice el formulario de entrada de datos de reemplazo de tasas de impuestos. Consulte [Nombres y descripciones de formularios de datos](#).

En el archivo de metadatos, para cada cuenta temporal que necesite una tasa de reemplazo, debe realizar estos pasos:

- Cree la cuenta de reemplazo de tasas de impuestos correspondiente en la jerarquía Tasa de impuestos. Utilice esta convención de nomenclatura para la cuenta de reemplazo de tasas de impuestos:

```
<Temp acct label>_TR
```

Ejemplo:

```
Tax account: TempGS0012
```

```
Override Tax Rate account: TempGS0012_TR
```

- Especifique TopMember RollForward como OverrideTaxRates, TopMember Jurisdiction como AllNational, TopMember TaxType como National y establezca TopMember personalizado adicional en blanco.

Si no define un reemplazo de la tasa de impuestos, el sistema utiliza las tasas de impuestos del año actual para calcular los impuestos.

Si ha definido un reemplazo de tasa de impuestos, el sistema calcula el impuesto en todos los miembros de cierre con esa tasa. El sistema calcula primero los miembros base del año actual a la tasa de impuestos del año actual. A continuación, calcula la diferencia entre la tasa de impuestos del año actual y el reemplazo de la tasa de impuestos, y almacena ese importe en el miembro RollForward correspondiente.

Ejemplo:

```
Current Year Tax Rate: 30%, Override Tax Rate: 40%, CYSys: 10,000
```

RF#CYSys.DC#PreTax = 10,000

RF#CYSys.DC#Tax = 3000

RF#CYSysTR.DC#Tax = 1000

RF#CYSysDT.DC#Tax = 4000

Si una cuenta se identifica como una cuenta temporal de equidad, los importes CYSys y CyAdj vuelven a CYSysReversal y CyAdjReversal.

Propiedades de la cuenta de ejemplo:

| Propiedad | Valor |
|--|---|
| Tipo de cuenta | BALANCERECURRING |
| IsCalculated | No |
| IsConsolidated | No |
| IsICP | No |
| PlugAcct | <Blank> |
| RollForward TopMember | OverrideTaxRates |
| Jurisdiction TopMember | AllNational |
| ReportingStandard TopMember | <Blank> |
| DataCategory TopMember | <Blank> |
| TaxType TopMember | Nacional |
| Otros miembros superiores personalizados | <Blank> |
| NumDecimalPlaces | <Cualquier valor válido>, valor sugerido: 2 |
| UseLineItems | No |
| EnableAggregationOnCustoms | No (para Todos personalizados) |
| UDA1 | <Blank> |
| UDA2 | <Blank> |
| UDA3 | <Blank> |
| XBRL | <Blank> |
| Clase de seguridad | <As needed> |
| ICPTopMember | <Blank> |
| EnableDataAudit | <As needed> |
| CalcAttribute | <Blank> |

Tipos de conversión de reemplazo

Puede reemplazar un tipo de conversión con estas propiedades definidas por el usuario para las cuentas NIBT:

| Propiedad | Valor |
|-----------------------------------|---|
| Propiedad definida por el usuario | TrOvRate |
| Valores válidos | Miembro de cuenta de tipo de tasa |
| Descripción | Se utiliza para convertir los valores de cuenta en una tasa diferente a la tasa promedio. |
| Validez | Cuentas NIBT |

| Propiedad | Valor |
|-----------------------------------|--|
| Propiedad definida por el usuario | TrOvDiffAcc |
| Valores válidos | Todas las cuentas de diferencia permanente (se deben calcular las cuentas) |
| Descripción | La cuenta almacena la diferencia entre la tasa promedio del sistema y la tasa de reemplazo |
| Validez | También se define la cuenta NIBT para cada TrOvRate |

Ejemplo:

Cuenta NIBT UD1: TrOvRate: NIBTOVERRIDE

UD2: TrOvDiffAcc: FXAdjPerm

| Propiedad | Valor |
|-----------------------------------|---|
| Propiedad definida por el usuario | CalcNIBTFX |
| Valores válidos | Sí o No |
| Descripción | Permite la entrada de datos de tipo de conversión de reemplazo de NIBT para la entidad padre especificada |
| Validez | Entidad padre |

Además, puede utilizar el formulario de entrada de datos de tasas de reemplazo de conversión NIBT para cada entidad de reemplazo. Consulte [Nombres y descripciones de formularios de datos](#).

Especificación de cuentas válidas por entidad

Puede identificar las cuentas fiscales que se van a utilizar por entidad. De manera predeterminada, todas las cuentas son válidas para todas las entidades. Puede deshabilitarlas para una entidad específica.

Si una cuenta no es válida para una entidad, se considera inactiva. Hay disponibles dos formularios de datos para especificar cuentas válidas e inactivas: Inactivo y Regional inactivo. El PDV de cada formulario muestra la entidad y las filas contienen las cuentas.

No se pueden introducir datos en cuentas inactivas. Si existen datos para una cuenta, debe borrarlos antes de cambiar la cuenta a Inactivo.

Después de definir una cuenta como Inactiva, para cambiar las celdas de cuadrículas de datos a celdas NoInput, debe volver a cargar el archivo de reglas. Durante el proceso de automatización de impuestos, el sistema omite cualquier cuenta inactiva para el cálculo.

En el archivo de metadatos, también debe identificar las dimensiones Account, Jurisdiction, ReportingStandard o cualquier miembro de dimensión personalizada adicional en el que se deban almacenar los datos inactivos. Se utiliza la propiedad definida por el usuario Inactivo. Consulte [Propiedades definidas por el usuario de cuenta](#).

Estas cuentas se pueden establecer como activas o inactivas:

Cuentas nacionales

Estos miembros son hijos de la cuenta padre NInactive:

- NIBTBA
- NIBTBR
- PermGSTotal
- TempGSTotal
- PermSTTotal
- TempSTTotal
- TaxSpecialDeductions
- CurrentAddtlSrcTotal
- CurrentAddtlManualTotal
- TaxAttribTotal
- VATotal
- EquityBATotal
- EquityPermTotal
- EquityTempTotal
- EquityAddtlTotal
- AdditionalDiscreteTotal

Cuentas regionales

Estos miembros son hijos de la cuenta padre RInactive:

- RPermTotal
- RTempTotal
- RPermRegionalTaxDeduction
- RTaxPostApportionmentAdj
- RCurrentAddtlSrcTotal

- RCurrentAddtlManualTotal
- RTaxAttribTotal
- RVATotal

La cuenta Inactivo es padre de las cuentas NInactive y RInactive, y contiene la palabra clave de propiedad definida por el usuario Inactivo. El valor de la palabra clave es el miembro de escenario en el que se almacena el valor de Inactivo. El archivo de metadatos de ejemplo tiene la propiedad establecida en el escenario Real. Lo puede cambiar si es necesario.

Para especificar cuentas Inactivo:

1. Abra un formulario de datos:
 - Para especificar cuentas nacionales, abra el formulario de datos **Inactivo**.
 - Para especificar cuentas regionales, abra el formulario de datos **Regional inactiva**.
2. En el PDV, seleccione una entidad de nivel base.
3. Para cada cuenta que desee establecer como inactiva, introduzca el número 1 en la columna **Inactiva** junto a la cuenta.

Si la columna Inactivo está en blanco, la cuenta se considera Activa.

Configuración de cuentas para cálculos de asignación de VA

Oracle Hyperion Tax Provision proporciona una jerarquía alternativa y propiedad de clasificación específicas para la clasificación de los activos de impuestos diferido actuales y no actuales, que se utilizará en el cálculo de la asignación de asignaciones de valoración de acuerdo con el US GAAP.

Para configurar las cuentas para los cálculos de asignación de VA:

1. Establezca la propiedad `VAClassification` global de la cuenta `TaxSettings` en Sí para permitir la asignación de provisión de valoración para las cuentas de impuestos.
2. Defina la jerarquía alternativa para tareas de `VAClassification` o Estado financiero. Consulte [Cálculo de asignación de provisión de valoración](#).
 - Para realizar la clasificación de asignaciones de VA, utilice la jerarquía `VAClassification` que se encuentra en Configuración de impuestos.
 - Para realizar la clasificación de estados financieros, utilice la jerarquía `BSClassification`.
3. Establezca la propiedad Nivel de clasificación en No para el miembro base y en Sí para cualquier miembro de su cadena de antecesores.
 - Para realizar la clasificación de asignaciones de VA, utilice la propiedad `VAClassLevel` definida por el usuario. Consulte [Cálculo de asignación de provisión de valoración](#)

- Para realizar la clasificación de estado financiero, utilice la propiedad `ClassLevel` definida por el usuario. Consulte [Propiedades definidas por el usuario de la dimensión personalizada](#).
4. Defina la propiedad definida por el usuario TARF1 en los miembros de `DataCategory` (`TARFDeferredVAAllocCurrent` y `TARFDeferredVAAllocNonCurrent`), según su clasificación (Asignación de VA o Estado financiero), para trasladar los miembros al programa de Diferimiento de cuenta de impuestos.
- Para realizar la clasificación de asignaciones de VA, establezca `TARF1:VACurrent` o `TARF1:VANonCurrent`.
 - Para realizar la clasificación de estado financiero, establezca `TARF1:Current` y `TARF1NonCurrent`.

Gestión de entidades

Durante la implantación inicial de la aplicación Oracle Hyperion Tax Provision, debe actualizar la dimensión Entity para incluir entidades legales para la aplicación. Además, al comienzo de cada periodo de aprovisionamiento, puede que necesite agregar nuevos detalles de la entidad. Puede mantener las entidades utilizando uno de estos métodos:

- Administrador de metadatos: cree cuentas adicionales o actualice las cuentas existentes mediante la herramienta Win32 para aplicaciones clásicas. Para obtener detalles sobre el gestor de metadatos, consulte la *Guía del administrador de Oracle Hyperion Financial Management*.
- Oracle Data Relationship Management: cree cuentas adicionales o actualice las existentes con Data Relationship Management. Para obtener más información, consulte la *Oracle Data Relationship Management Integrating Oracle Data Relationship Management Suite with Enterprise Performance Management*.
- Cargar elementos de aplicación: cree una APP externa o un archivo de metadatos XML con la información mediante un editor de texto, Microsoft Excel o un editor XML. Para obtener más información sobre el formato de archivo y la sintaxis, consulte *Oracle Hyperion Financial Management Administrator's Guide*.

Rellenado de balances de apertura por escenario

Para rellenar los balances de apertura para el escenario actual, puede especificar el miembro de escenario en el que se deben copiar los balances de cierre. Por ejemplo, puede copiar los balances de cierre del escenario real en los balances de apertura del escenario de previsión.

Estas propiedades definidas por el usuario le permiten especificar el origen de cada miembro de escenario:

| Propiedad | Valor |
|-----------------------------------|---------------------------------------|
| Propiedad definida por el usuario | SrcSc |
| Valores | <Scenario member> (por ejemplo, Real) |
| Descripción | Miembro de escenario de origen |

| Propiedad | Valor |
|-----------|---------------------------|
| Ejemplo | Previsión: UD1=SrcSc:Real |

| Propiedad | Valor |
|-----------------------------------|---|
| Propiedad definida por el usuario | SrcYr |
| Valores | <Source Year member> (por ejemplo, 1) |
| Descripción | Miembro de año de origen. El valor de esta propiedad indica el año real menos el valor. Por ejemplo, el valor 1 indica el año actual (2014) - 1 = 2013. |
| Ejemplo | Previsión: UD1=SrcYr:1 |

| Propiedad | Valor |
|-----------------------------------|---|
| Propiedad definida por el usuario | SrcP |
| Valores | <Source Period member> (por ejemplo, P12) |
| Descripción | Miembro de periodo de origen |
| Ejemplo | Previsión: UD1=SrcP:P12 |

Puede definir las tres propiedades definidas por el usuario juntas, por ejemplo:
SrcSc:Real^SrcYr:1^SrcP:P12

También puede utilizar la pantalla Balances de apertura por escenario para especificar los miembros de escenario de origen.

Para especificar los miembros de escenario de origen:

1. Abra la pantalla **Balances de apertura por escenario**.

Todos los miembros del escenario de destino se mostrarán como cabeceras de filas.

2. En las columnas de miembro de origen, puede utilizar las listas desplegables para seleccionar los miembros de escenario de origen.

Estas condiciones se aplican al copiar los balances de apertura:

- Si no se especifica ningún escenario de origen mediante la pantalla Balances de apertura por escenario, se tiene en cuenta el miembro de escenario especificado en la propiedad definida por el usuario; si tampoco se especifica ningún miembro en la propiedad definida por el usuario, se utiliza el miembro de escenario actual.
- Si no se especifica el año de origen, se utiliza el año anterior.
- Si no es específica el periodo de origen, se utiliza el valor del último periodo (P12).
- Los periodos de escenario futuros correspondientes se modifican al calcular el periodo actual.

Adición de miembros RollForward

Puede agregar más miembros RollForward en estas secciones:

- Sección Aprovisionamiento (Sección Cuenta de resultados)
- Sección Sin aprovisionamiento
- Sección Ajuste de patrimonio

Para agregar un miembro RollForward en la sección Aprovisionamiento:

1. Agregue el miembro como hermano del miembro ContingencyDO y antes que el miembro RCTotal.
2. Asegúrese de que el nuevo miembro se agrega a las siguientes jerarquías, de modo que los formularios de datos predefinidos muestren el nuevo miembro:
 - CYDTNRTotal
 - TempDiffCYTotal
 - TempDiffCYTotalTR

Para agregar un miembro RollForward en la sección Sin aprovisionamiento:

1. Agregue el miembro como hermano del miembro DisposalsNP y antes que el miembro EquityNPTotal.
2. Asegúrese de que el nuevo miembro se agrega a las siguientes jerarquías, de modo que los formularios de datos predefinidos muestren el nuevo miembro:
 - NPDTNRTotal
 - NPTotal
 - TempDiffNPTotal
 - RegionalNPTotal

Para agregar un miembro RollForward en la sección Ajuste de equidad:

1. Agregue el miembro como hermano del miembro EquityOtherNP y antes que el miembro RCEquityTotal.
2. Asegúrese de que el nuevo miembro se agrega a las siguientes jerarquías, de modo que los formularios de datos predefinidos muestren el nuevo miembro:
 - EquityNPTotal
 - TempDiffEquityNPTotal
 - TempDiffEquityNPTotalTR

Estas propiedades definidas por el usuario se aplican a los nuevos miembros RollForward:

Para asegurarse de que los datos se incluyen en los cálculos de la reclasificación de la tasa de ETR, utilice estas propiedades para especificar la cuenta de destino para cada miembro RollForward:

| Propiedad | Valor |
|-----------------------------------|--|
| Propiedad definida por el usuario | DestAcVA |
| Valores | Miembro RollForward válido, por ejemplo, VAOther |

| Propiedad | Valor |
|-----------------------------------|---|
| Propiedad definida por el usuario | DestAcDef |
| Valores | Miembro RollForward válido, por ejemplo, DefTaxOther |
| Ejemplo | OtherSys: UD1 = DestAcVA:VAOther^DestAcDef:DefTaxOther |

- Para asegurarse de que los datos se incluyen en la jerarquía de movimiento TARF, utilice las siguientes propiedades:

| Propiedad | Valor |
|-----------------------------------|--|
| Propiedad definida por el usuario | TARF1 |
| Valores | Miembro RollForward válido, por ejemplo, RF#OtherSys Al especificar el miembro RollForward para la palabra clave TARF1, el nombre de miembro debe ir precedido por "RF#". |
| Ejemplo | TARFOtherDeferredSys: UD1 = TARF1:RF#OtherSys |

- Para asegurarse de que los datos se incluyen en la automatización de impuestos, utilice las siguientes propiedades:

| Propiedad | Valor |
|-----------------------------------|-------------------------------|
| Propiedad definida por el usuario | TaxAutomation |
| Valores | Sí o No |
| Ejemplo | OtherSys:UD1=TaxAutomation:Sí |

Después de agregar nuevos miembros y especificar las propiedades definidas por el usuario, debe modificar los formularios de datos para incluir los nuevos miembros. Puede modificar los formularios de datos con cualquiera de estos métodos:

- Utilice la página del diseñador de formularios de datos.
- Edite manualmente el script del formulario de datos.

Para editar formularios de datos con el diseñador de formularios:

1. Seleccione **Consolidación** y, a continuación, **Documentos** y abra un formulario de datos.

Sugerencia:

Si la página Diseñador no aparece automáticamente, haga clic en **Diseñador**, o bien seleccione **Acciones** y, a continuación, **Diseñador**.

2. Haga clic en **Editar**, o bien seleccione **Acciones** y, a continuación, **Editar**.
3. Seleccione la columna donde desee insertar el nuevo miembro y, a continuación, haga clic en **Agregar nueva columna**, o seleccione **Acciones** y, a continuación, **Agregar nueva columna**.
4. Arrastre y suelte la dimensión RollForward desde la lista Dimensiones de PDV, seleccione la dimensión y, a continuación, seleccione el miembro correspondiente.

Para editar formularios de datos con el script de formularios:

1. Seleccione **Consolidación** y, a continuación, **Documentos** y abra un formulario de datos.
2. En la barra de herramientas del formulario, haga clic en **Script**, o seleccione **Acciones** y, a continuación, **Script**.
3. Inserte una columna para el nuevo miembro y ajuste los números de las columnas.

Por ejemplo, un formulario tiene las columnas siguientes:

- C1=RF#RTADO
- C2=RF#ContingencyDO
- C3=RF#RCTotal

Si inserta un nuevo miembro RollForward después del miembro ContingencyDO, el script mostrará estas columnas para el formulario:

- C1=RF#RTADO
- C2=RF#ContingencyDO
- C3=RF*NewMember*
- C4=RF#RCTotal

La siguiente tabla muestra los formularios que incluyen miembros individuales de una jerarquía RollForward.

| Formulario de datos | Jerarquía RollForward |
|-------------------------------------|------------------------|
| Impuesto diferido | Cierre |
| Impuesto diferido regional | RegionalClosing |
| Impuesto diferido para TAR | ClosingReclass |
| Impuesto diferido para TAR regional | RegionalClosingReclass |
| Impuesto diferido - IFRS | ClosingDTNR |
| Impuesto diferido para TAR - IFRS | ClosingReclassDTNR |

Adición de la funcionalidad de programa adicional

Puede agregar la funcionalidad del programa adicional. Siga estas directrices.

Al crear nuevas cuentas, utilice el miembro padre adecuado como TopMember, como, por ejemplo, al seleccionar la jerarquía de cierre de arrastre, seleccionando el miembro DataCategory adecuado.

Ejemplo: para las cuentas Ex-BVT:

BVTDetail

PPETotal

| |
|------------|
| PPEPlant |
| PPEInvProp |
| PPEEquip |
| PPEOpLease |

Debe establecer estos TopMembers para las cuentas:

| Dimensión Account/ Custom | RollForward | DataCategory | TaxType | Jurisdiction | ReportingStand ard |
|---------------------------------------|-------------|---------------|-------------|--------------|-----------------------|
| PPEPlant PPEInvProp PPECapItems | ClosingBVT1 | TotalBVT | AllNational | Nacional | ReportingStand ard |
| PPEEquip PPEOpLease | ClosingBVT | TotalBVTNoIRE | AllNational | Nacional | ReportingStand ard |

Las cuentas PPEPlant, PPEInvProp y PPECapItems tienen ClosingBVT1 como miembro superior de RollForward y TotalBVT como miembro superior de DataCategory. Esto hace que estas cuentas estén disponibles para la entrada de datos para los miembros de las jerarquías ClosingBVT1 y TotalBVT.

Las cuentas PPEEquip y PPEOpLease tienen ClosingBVT como miembro superior de RollForward y TotalBVTNoIRE como miembro superior de DataCategory. Esto hace que estas cuentas estén disponibles para la entrada de datos de los miembros de las jerarquías ClosingBVT y TotalBVTNoIRE

Debe crear la jerarquía de movimiento de apertura a cierre en la dimensión RollForward. Por ejemplo, la jerarquía ClosingBVT es la jerarquía de cierre maestra creada para las cuentas BVT. Puede crear diferentes jerarquías de cierre mediante los miembros aplicables a partir de la jerarquía maestra. Por ejemplo, la jerarquía BVT1 de cierre se crea utilizando los miembros definidos en la jerarquía ClosingBVT maestra.

```

ClosingBVT1
|  __OpeningAsAdjustedBVT
|  |__PLBVTTotal
|  |__NFBVTTotal
|  |__FXBVTTotal

ClosingPPEBVT
|  __OpeningAsAdjustedBVT
|  |__TrueUpBVT
|  |__PPEPshipAlloc
|  |__PPEPshipAllocOther
|  |__AdditionsBVT
|  |__DeletionsBVT
|  |__PFEDepreciation
|  |__FXBVTTotal

ClosingPensionBVT
|  __OpeningAsAdjustedBVT
|  |__TrueUpBVT
|  |__PensionExpenseRecovery
|  |__PensionPayments
|  |__OtherBVT
|  |__FXBVTTotal

ClosingIntangiblesBVT
|  __OpeningAsAdjustedBVT
|  |__TrueUpBVT
|  |__AdditionsBVT
|  |__DeletionsBVT
|  |__IntangiblesAmort
|  |__IntangiblesTaxAmort
|  |__OtherBVT
|  |__FXBVTTotal

ClosingAROBVT
|  __OpeningAsAdjustedBVT
|  |__TrueUpBVT
|  |__AdditionsBVT
|  |__DeletionsBVT
|  |__OtherBVT
|  |__FXBVTTotal

ClosingFinanceCostBVT
|  __OpeningAsAdjustedBVT
|  |__TrueUpBVT
|  |__AdditionsBVT
|  |__DeletionsBVT
|  |__FXBVTTotal

ClosingStkCompBVT
|  __OpeningAsAdjustedBVT
|  |__TrueUpBVT
|  |__AdditionsBVT
|  |__DeletionsBVT
|  |__OtherBVT
|  |__FXBVTTotal

```

Oracle Hyperion Tax Provision soporta el uso de jerarquías de arrastre personalizables para distintos tipos de cuentas. Al utilizar la función Prueba fiscal diferida, debe crear una jerarquía adicional para cada jerarquía de cierre. La segunda jerarquía contendrá la jerarquía de cierre Rollforward y el miembro BVTTaxCalc. El padre de la segunda jerarquía se debe utilizar para TopMember de las cuentas BVT.

```

ClosingBVT1Tax
  |__BVTTaxCalc → IsCalculated : Yes, AggrWeight : 1
  |__ClosingBVT (Same as above)

ClosingDepBVTTax
  |__BVTTaxCalc
  |__ClosingPPEBVT (Same as above)

ClosingPensionBVTTax
  |__BVTTaxCalc
  |__ClosingPensionBVT (Same as above)

ClosingIntangiblesBVTTax
  |__BVTTaxCalc
  |__ClosingIntangiblesBVT (Same as above)

ClosingAROBVTTax
  |__BVTTaxCalc
  |__ClosingAROBVT (Same as above)

ClosingFinanceCostBVTTax
  |__BVTTaxCalc
  |__ClosingFinanceCostBVT (Same as above)

ClosingStkCompBVTTax
  |__BVTTaxCalc
  |__ClosingStkCompBVT (Same as above)

```

Los miembros pueden estar duplicados en las dimensiones Account y RollForward para que las cuentas permanentes puedan contener datos de cualquiera de los otros miembros, pero los datos de cuentas temporales sólo pueden proceder del miembro correspondiente. Por ejemplo, los miembros de Impuesto en equidad se duplican en las dimensiones Account y RollForward porque las cuentas permanentes pueden contener datos de cualquiera de las reservas, pero para las cuentas temporales, los datos sólo pueden proceder de las reservas correspondientes, por ejemplo, AFS para AFS y CFH para CFH.

Para los cálculos del cambio, puede especificar si un miembro RollForward debe convertirse al tipo de cambio a la apertura o al tipo actual mediante la especificación de la propiedad definida por el usuario Apertura:

| Propiedad | Valor |
|----------------|---|
| Propiedad | Tasa de apertura |
| Palabra clave | OpeningRate |
| Entrada válida | Sí o No. Si se establece en No, el sistema utiliza la tasa promedio para la conversión. El valor predeterminado es OpeningRate:No |

Mediante la automatización de impuestos, los valores de los programas adicionales recién creados se pueden mover a los cálculos de impuestos principales.

Copia de ajustes entre declaración de impuestos y devengo

Puede copiar los ajustes actuales y diferidos de ajuste entre declaración de impuestos y devengo (RTA) de un miembro Scenario a otro miembro Scenario, para uno o más ReportingStandards. Por ejemplo, puede introducir ajustes de RTA una vez en el escenario real y, a continuación, copiarlos en un escenario de presupuesto o en otro ReportingStandard, como US GAAP.

Puede copiar ajustes de RTA de varios ReportingStandard de origen, pero solo de un escenario de origen.

Es necesario poder copiar ajustes de RTA si usa un enfoque basado en tasa efectiva para el aprovisionamiento. Al utilizar este enfoque, se tienen en cuenta los ajustes de RTA para usar el método discreto y se contabilizan en el periodo en que se conocen en cuanto a tiempo e importe.

Por ejemplo, utilice el enfoque basado en tasa efectiva durante el año. En septiembre, presenta las declaraciones de impuestos del año anterior. Los ajustes encontraron la certeza en cuanto al importe y el tiempo. Prepara el RTA en el escenario real – IFRS_Underlying, y registra los asientos en septiembre para reflejar los ajustes en gastos en impuestos y activos/pasivos de impuestos actuales y diferidos.

Para el aprovisionamiento de impuestos de septiembre calculado con la tasa efectiva que se aplica a NIBT se necesita que se incluyan los ajustes de RTA como elementos discretos en el cálculo de aprovisionamiento temporal. Los elementos discretos se contabilizan para el escenario de Outlook - IFRS_Exceptional. Por tanto, el RTA que se calcula en Real se debe copiar en el cálculo de aprovisionamiento temporal. Oracle Hyperion Tax Provision permite copiar el ajuste de gastos de impuestos actual en el aprovisionamiento actual y los ajustes de RTA en las diferencias temporales.

Define las reglas para copiar ajustes de RTA mediante la pantalla Automatización de RTA. Consulte [Definición de reglas de automatización de RTA](#).

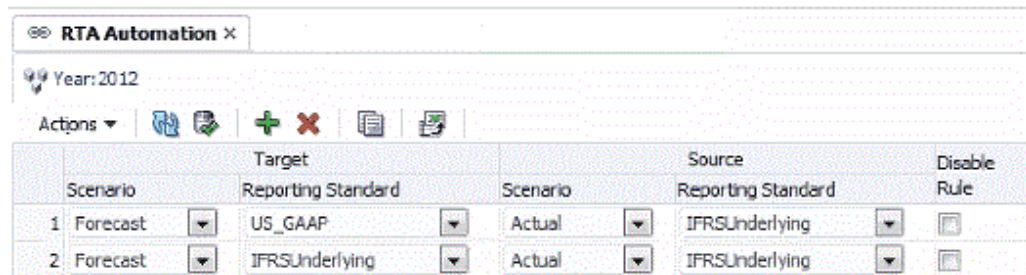
Acceso a la pantalla Automatización de RTA

Utilice la pantalla Automatización de RTA para definir las reglas para copiar los ajustes de RTA. Puede introducir los miembros ReportingStandard y escenario de origen y destino para copiar los balances de RTA.

Nota:

Para definir las reglas de Automatización de RTA, debe disponer de derechos de seguridad de administrador o de usuario avanzado.

Para acceder a la pantalla Automatización de RTA, en el menú **Aprovisionamiento de impuestos**, seleccione **Configuración** y, a continuación, **Automatización de RTA** o seleccione esta opción en la lista **Tareas de aplicación**.



| RTA Automation | | | | | |
|----------------|--------------------|----------|--------------------|--------------------------|--------------|
| Year: 2012 | | | | | |
| Actions | | | | | |
| | Target | | Source | | Disable Rule |
| Scenario | Reporting Standard | Scenario | Reporting Standard | | |
| 1 Forecast | US_GAAP | Actual | IFRSUnderlying | <input type="checkbox"/> | |
| 2 Forecast | IFRSUnderlying | Actual | IFRSUnderlying | <input type="checkbox"/> | |

Las reglas se clasifican automáticamente por escenario y ReportingStandard.

En la pantalla Automatización de RTA, puede realizar estas acciones usando la barra de herramientas o el menú Acciones:

- Agregue una fila nueva. Haga clic en el icono Agregar o seleccione Agregar en el menú Acciones para crear una nueva fila y, a continuación, seleccione el escenario de destino y ReportingStandard y ReportingStandard de origen, con las listas desplegables rellenas previamente para Escenario y ReportingStandard.
- Suprimir una regla especificada
- Desactivar una regla para el año especificado. Hay disponible una casilla de verificación Desactivar en cada fila. Al desactivar una regla, toma como valor predeterminado el mismo ReportingStandard y escenario como origen.
- Copiar las reglas del año anterior al año actual
- Enviar cambios a la base de datos
- Refrescar los cambios
- Exportar la configuración de reglas a MS Excel para un análisis adicional

Columnas de automatización de RTA

| Columna | Escenario de destino |
|----------------------|---|
| Valores | Miembro válido de la dimensión ScENARIO |
| Valor predeterminado | Ninguno |
| Comentario | Ejemplo: Forecast |

| Columna | Estándar de generación de informes de destino |
|----------------------|--|
| Valores | Miembro válido de la dimensión ReportingStandard |
| Valor predeterminado | Ninguno |
| Comentario | Ejemplo: US_GAAP |

| Columna | Escenario de origen |
|----------------------|--|
| Valores | Un miembro válido de la dimensión ScENARIO |
| Valor predeterminado | Ninguno |
| Comentario | Ejemplo: Actual |

| Columna | Estándar de generación de informes de destino |
|----------------------|---|
| Valores | Uno o más miembros válidos de la dimensión ReportingStandard. En la lista desplegable, seleccione uno o varios miembros o seleccione Todos. |
| Valor predeterminado | Ninguno |

| Columna | Estándar de generación de informes de destino |
|----------------|--|
| Comentario | Ejemplo: IFRSUnderlying |

| Columna | Desactivar reglas |
|----------------------|---|
| Valores | Seleccionada o con selección anulada |
| Valor predeterminado | Selección anulada |
| Comentario | Si está seleccionada, la regla se desactiva para el año especificado. Al desactivar una regla, toma como valor predeterminado el mismo ReportingStandard y escenario como origen. |

Definición de reglas de automatización de RTA

La pantalla Automatización de RTA permite introducir el miembro Escenario de origen y los miembros ReportingStandard para copiar los balances de RTA. En la pantalla se muestran todos los miembros Escenario/ReportingStandard de destino como cabeceras de fila. Seleccione los miembros Escenario de origen y ReportingStandard con las listas desplegables.

Para definir las reglas de automatización RTA:

1. En el menú **Aprovisionamiento de impuestos**, seleccione **Configuración y**, a continuación, **Automatización de RTA** o seleccione esta opción en la lista **Tareas de aplicación**.
2. Para agregar una regla, en la barra de herramientas, haga clic en **Agregar regla** o seleccione **Acciones y**, a continuación, **Agregar regla**.

El sistema inserta una nueva fila en la que puede definir la regla.

3. En las listas desplegables, seleccione el escenario de destino y ReportingStandard, así como el escenario de origen y ReportingStandard.

Estas operaciones se permiten en cada fila:

- Para suprimir una regla:

Seleccione una regla y, a continuación, en la barra de herramientas, haga clic en **Suprimir regla** o seleccione **Acciones y**, a continuación, **Suprimir regla**.

- Para copiar una regla:

Seleccione una regla y, a continuación, en la barra de herramientas, haga clic en **Copiar regla** o seleccione **Acciones y**, a continuación, **Copiar regla**. El sistema copia la regla del año anterior al año actual.

- Para exportar la configuración a una hoja de trabajo de Excel:

haga clic en **Exportar a Excel** o seleccione **Acciones** y, a continuación, **Exportar a Excel** y guarde el archivo. Las reglas se clasifican automáticamente por escenario y estándar de generación de informes.

Para enviar los cambios en la base de datos, en la barra de herramientas, haga clic en **Enviar** o seleccione **Acciones** y, a continuación, **Enviar**.

- Para refrescar/restablecer los cambios, en la barra de herramientas, haga clic en **Refrescar** o seleccione **Acciones** y, a continuación, **Enviar**.

Desactivación de reglas de automatización de RTA

En la pantalla Automatización de RTA, puede desactivar reglas específicas. Las reglas que se desactivan no se ejecutan para el escenario, año y periodo especificados.

Para desactivar una regla de automatización de RTA:

1. En el menú **Aprovisionamiento de impuestos**, seleccione **Configuración** y, a continuación, **Automatización de RTA** o seleccione esta opción en la lista **Tareas de aplicación**.
2. En la pantalla Automatización de RTA, seleccione la cuenta cuyas reglas desee desactivar.
3. En la columna **Desactivar regla**, haga clic en la casilla de verificación para desactivar la regla.

Copia de reglas de automatización de RTA

Puede copiar las reglas de automatización de RTA desde el periodo anterior al periodo actual. Esta opción sobrescribe todos los valores del periodo actual.

Para copiar las reglas de automatización de RTA:

1. En la pantalla Automatización de RTA, haga clic en **CopyRTASettings**.
2. En la advertencia Confirmación de copia, haga clic en **Sí** para continuar.

Texto de celda Automatización de RTA

La definición de la regla de automatización de RTA se almacena en la etiqueta del texto de celda Automatización de RTA/crédito en el siguiente PDV:

- Escenario de destino
- Año de PDV
- Periodo fijo
- Entity [None}
- ReportingStandard de destino
- JD - SystemMember

- DC - SystemMember
- TT - SystemMember
- RF - SystemMember
- A - RTACopy

Sintaxis

- Separador de dos puntos (:): se utiliza para separar la palabra clave del valor.
- Separador de signo exponencial (^): se utiliza para identificar y separar los diferentes pares de palabra clave/valor.
- Separador de punto y coma (;): sirve para identificar varios valores para la misma palabra clave.
- Símbolo @: se utiliza para identificar lógica adicional que se va a utilizar para la misma cuenta de destino.

Ejemplo

```
Forecast;IFRSUnderlying:"RTACopy^SrcScenario:Actual^SrcRS:IFRSUnderlying"
```

Gestión de propiedades definidas por el usuario

Las propiedades definidas por el usuario se utilizan en la aplicación Oracle Hyperion Tax Provision para poder personalizar los miembros de dimensión con propiedades especiales. La información de las propiedades se utiliza en reglas para calcular los impuestos. Consulte la explicación de cada palabra clave definida por el usuario en cada sección Dimensión.

En el archivo de metadatos de ejemplo, se proporcionan como ejemplos palabras clave definidas por el usuario. Se pueden especificar palabras clave en cualquiera de los tres campos definidos por el usuario. La función GetUDEntry se utiliza con reglas para recuperar una entrada de palabra clave.

Los archivos de listas de miembros y reglas utilizan una función GetUDEntry que permite que cada campo definido por el usuario contenga más de una referencia.

Nota:

Esta función se ha escrito para determinadas aplicaciones y no es una función genérica de Oracle Hyperion Financial Management.

Por ejemplo, una propiedad definida por el usuario puede contener la siguiente cadena:

```
Keyword1:Entry1^Keyword2:Entry2^Keyword3:Entry3
```

Esta entrada definida por el usuario consta de tres elementos separados por un símbolo "^". En cada elemento, hay una palabra clave identificativa seguida de la entrada. En el ejemplo anterior, hay tres entradas:

```
Keyword:   Keyword1   Entry:    Entry1
Keyword:   Keyword2   Entry:    Entry2
```

Keyword: Keyword3 Entry: Entry3

La función GetUDEntry se puede utilizar para acceder a las entradas en un determinado campo definido por el usuario (DU1, DU2, DU3) o en cualquier campo definido por el usuario (TODOS).

En la aplicación de ejemplo, la palabra clave se define en un campo definido por el usuario específico para mantener la consistencia. Sin embargo, debido a que el sistema utiliza la función GetUDEntry en reglas para recuperar la entrada de palabra clave aplicable en todos los campos definidos por el usuario, puede especificar la entrada de palabra clave en cualquiera de los campos definidos por el usuario.

Validación de datos y metadatos

Oracle Hyperion Tax Provision incluye dos tipos de validación para las aplicaciones:

- Validaciones de integridad de los datos
- Validaciones de metadatos

Las validaciones de integridad de los datos se configuran en el sistema para asegurarse de que el cálculo es válido. Por ejemplo, el aprovisionamiento actual y el aprovisionamiento diferido deben ser iguales a la tasa de impuestos efectiva (ETR) total.

Las validaciones de metadatos garantizan que la configuración de metadatos sea válida. Cada cuenta nueva que se agrega a la aplicación debe tener CustomTopMembers válidos para una intersección válida.

También puede crear las validaciones personalizadas adicionales específicas de la aplicación. La validación personalizada se puede agregar a un archivo de reglas o diseñar como parte del control de procesos. Esto se debe tener en cuenta durante el diseño de la aplicación.

Validación de datos

Como parte del proceso de subcálculo, el sistema también realiza el proceso de validación de datos mediante la ejecución de la rutina Sub Validate. La rutina de validación realiza la siguiente comprobación de datos, y escribe una entrada de texto de celda con un mensaje de advertencia para cada cuenta de validación si los datos no pasan la comprobación de validación.

Existe un formulario de entrada de datos independiente denominado "Validaciones" que está disponible para poder ver los mensajes de advertencia generados por el proceso de validación de datos.

| | Actual 2012 | December | San Jose |
|--|----------------|----------|---------------------------|
| Total NOLs - Net Operating Losses - Does Not Balance US GAAP United States | | | Values do not match (...) |

ValidationPositiveEntry

Asegúrese de que $A\#TaxLossCFS.RF\#CYAdj.DC\#PreTax_Input.TT\#National$ es un importe positivo en "Aprovisionamiento actual".

ValidatonTaxLossesTotal

Asegúrese de que se cumple lo siguiente:

$A\#TaxLossesTotal.RF\#TempDiffclosing.DC\#PreTax_Input.TT\#National$ (Temp Diff RF National)

= $A\#NTaxLosses.RF\#TaxLossCreditTotal.DC\#TaxLossCreditTotal.TT\#National$ ("Pérdidas fiscales nacionales")

ValidationSETRTotal

Asegúrese de que se cumple lo siguiente:

$A\#CurrentTaxExpense.RF\#CY.DC\#Tax.TT\#National$ ("Aprovisionamiento actual")

+ $A\#NDefTaxTotal.RF\#CYTotal.DC\#Tax.TT\#National$ ("Impuestos diferidos")

= $A\#SETRTotal.RF\#ETRTTotal.DC\#Tax.TT\#National$ ("Tasa de impuestos efectiva estatutaria nacional")

ValidationRETRTotal

Asegúrese de que se cumple lo siguiente:

$A\#RCurrentTaxExpense.RF\#CY.DC\#Tax.TT\#Regional$ ("Aprovisionamiento actual regional")

+ $A\#RDefTaxTotal.RF\#CYTotal.DC\#Tax.TT\#Regional$ ("RF de impuesto diferido regional")

= $A\#RETRTotal.RF\#ETRTTotal.DC\#Tax.TT\#Regional$ ("Tasa de impuestos efectiva estatutaria regional")

ValidationCETRTotal

Asegúrese de que se cumple lo siguiente:

$A\#CurrentTaxExpense.RF\#CY.DC\#Tax.TT\#National.JD\#Jurisdictions$ ("Aprovisionamiento actual")

+ $A\#NDefTaxTotal.RF\#CYTotal.DC\#Tax.TT\#National.JD\#Jurisdictions$ ("Impuestos diferidos")

+

$A\#RCurrentTaxExpense.RF\#CY.DC\#Tax.TT\#Regional.JD\#Jurisdictions$ ("Aprovisionamiento actual regional")

+ $-A\#RDefTaxTotal.RF\#CYTotal.DC\#Tax.TT\#Regional.JD\#Jurisdictions$ ("RF de impuestos diferidos regional")

= $A\#CERTTotal.RF\#ETRTTotal.DC\#TaxCETR.TT\#National.JD\#Jurisdictions$ (ETR consolidada)

Validación de metadatos

La pantalla personalizada Validaciones permite realizar manualmente el proceso de validación de metadatos. Después de terminar el proceso, si alguno de los metadatos no es válido, el sistema muestra mensajes de advertencia o error con explicaciones.

| Dimension | Member | Error |
|-----------|---|---|
| Account | TempST0001 - Total Depreciation | The top DataCategory member for this account should be PreTaxNationalRegionalCurrent or PreTaxRegionalCurrent |
| Account | TempST0002 - Bad Debt Expense | The top DataCategory member for this account should be PreTaxNationalRegionalCurrent or PreTaxRegionalCurrent |
| Account | TempStockComp - Stock Compensation (SFAS 12 | The top DataCategory member for this account should be PreTaxNationalRegionalCurrent or PreTaxRegionalCurrent |
| Account | TempST0001 - Total Depreciation | The top DataCategory member for this account should be PreTaxNationalRegionalCurrent or PreTaxRegionalCurrent |
| Account | TempST0002 - Bad Debt Expense | The top DataCategory member for this account should be PreTaxNationalRegionalCurrent or PreTaxRegionalCurrent |
| Account | TempStockComp - Stock Compensation (SFAS 12 | The top DataCategory member for this account should be PreTaxNationalRegionalCurrent or PreTaxRegionalCurrent |
| Account | CurrentAddtlSrc001 - Additional 1 | Invalid DataCategory top member. Currently: TaxNationalExpPay |
| Account | CurrentAddtlSrc002 - Additional 2 | Invalid DataCategory top member. Currently: TaxNationalExpPay |
| Account | CurrentAddtlSrc003 - Additional 3 | Invalid DataCategory top member. Currently: TaxNationalExpPay |
| Account | CurrentAddtlManual001 - Audit Adjustments - Cu | Invalid DataCategory top member. Currently: TaxNationalExpPay |
| Account | CurrentAddtlManual002 - Texas Margin Tax | Invalid DataCategory top member. Currently: TaxNationalExpPay |
| Account | CurrentAddtlManual003 - FIN48 Charge | Invalid DataCategory top member. Currently: TaxNationalExpPay |
| Account | CurrentAddtlCalcRTA - Return-to-Accrual Current | Invalid DataCategory top member. Currently: TaxNationalExpPay |
| Account | CurrentAddtlCalcSFAS123RRTA - SFAS123R Curre | Invalid DataCategory top member. Currently: TaxNationalExpPay |
| Account | CurrentAddtlCalcSFAS123RProv - SFAS123R Curr | Invalid DataCategory top member. Currently: TaxNationalExpPay |
| Account | CurrentFXADJ - Reporting Currency Adjustments | Invalid DataCategory top member. Currently: TaxNationalExpPay |
| Account | VACurrent - Valuation Allowance - Current | If ClassSign is defined, ClassLevel must also be defined |
| Account | VANonCurrent - Valuation Allowance - NonCurrent | If ClassSign is defined, ClassLevel must also be defined |
| Account | VACredits - Valuation Allowance - Credits | If ClassSign is defined, ClassLevel must also be defined |
| Account | VATaxLoss - Valuation Allowance - NOL | If ClassSign is defined, ClassLevel must also be defined |
| Account | VAllocCurrent - Valuation Allowance - Current (a | If ClassSign is defined, ClassLevel must also be defined |
| Account | VAllocNonCurrent - Valuation Allowance - NonC | If ClassSign is defined, ClassLevel must also be defined |
| Account | RVACurrent - Regional Valuation Allowance - Curr | If ClassSign is defined, ClassLevel must also be defined |
| Account | RVANonCurrent - Regional Valuation Allowance - | If ClassSign is defined, ClassLevel must also be defined |
| Account | RVACredits - Regional Valuation Allowance - Cred | If ClassSign is defined, ClassLevel must also be defined |
| Account | RVATaxLoss - Regional Valuation Allowance - NOL | If ClassSign is defined, ClassLevel must also be defined |
| Account | RCurrentAddtlSrc001 - Additional 1 - XXXX | Invalid DataCategory top member. Currently: TaxRegionalExpPay |
| Account | RCurrentAddtlSrc002 - Additional 2 - XXXX | Invalid DataCategory top member. Currently: TaxRegionalExpPay |
| Account | RCurrentAddtlSrc003 - Additional 3 - XXXX | Invalid DataCategory top member. Currently: TaxRegionalExpPay |
| Account | RCurrentAddtlManual001 - Audit Settlements - C... | Invalid DataCategory top member. Currently: TaxRegionalExpPay |
| Account | RCurrentAddtlManual002 - FIN48 Charge | Invalid DataCategory top member. Currently: TaxRegionalExpPay |
| Account | RCurrentAddtlManual003 - Regional Tax Adjustm | Invalid DataCategory top member. Currently: TaxRegionalExpPay |

Para ejecutar el proceso de validación:

1. Abra la pantalla **Validaciones de metadatos**.
2. En la barra de herramientas, haga clic en **Ejecutar validaciones**.

Proceso de validación

Durante el proceso de validación, el sistema realiza las siguientes comprobaciones:

Cuentas de retrocesión de patrimonio

Para las cuentas de retrocesión de equidad, debe especificar la cuenta de retrocesión correspondiente.

Si la cuenta que contiene la palabra clave EqRevN para Retrocesión permanente/temporal de equidad es Nacional, la cuenta de retrocesión correspondiente debe ser descendiente de la cuenta CurrentAddtlCalcTotal.

Si la cuenta que contiene la palabra clave EqRevR para Retrocesión permanente/temporal de equidad es Regional, la cuenta de retrocesión correspondiente debe ser descendiente de la cuenta RCurrentAddtlCalcTotal.

La cuenta de retrocesión se debe establecer como calculada.

Propiedad ClassSign de miembros de cuenta

La propiedad ClassSign solo se debería permitir si se define ClassLevel.

Las cuentas fiscales que contienen la propiedad ClassSign en el campo definido por el usuario sólo deben tener la propiedad ClassLevel definida como Sí.

Propiedad ClassLevel de miembros de cuenta

Las cuentas con la propiedad ClassLevel en el campo definido por el usuario deben seguir estas reglas:

- Si la cuenta con la propiedad ClassLevel tiene varios padres, se debe especificar el campo Padre predeterminado para la cuenta, ya que la información de Padre predeterminado se utiliza para la comprobación de padre.
- Todos los hermanos de la cuenta con la propiedad ClassLevel deben tener el mismo valor de propiedad ClassLevel. <En blanco> es lo mismo que el valor Sí.
- Para los padres de la cuenta con la propiedad ClassLevel, algunos miembros padre deben tener establecido ClassLevel:Sí.

Miembro AccountTop de impuestos

El TopMember de todas las cuentas de impuestos debe tener la siguiente información:

Dimensión RollForward: debe ser ClosingPlusTaxMovement

Dimensión DataCategory: debe ser uno de los siguientes miembros:

- PreTaxCETR
- PreTaxNational
- PreTaxNationalCETR
- PreTaxNationalCurrent
- PreTaxNationalNonCurrent
- PreTaxNationalRegional
- PreTaxNationalRegionalCETR
- PreTaxNationalRegionalCurrent
- PreTaxNationalRegionalNonCurrent
- PreTaxRegional
- PreTaxRegionalCurrent
- PreTaxRegionalNonCurrent
- TaxNational
- TaxNationalCurrent
- TaxNationalNonCurrent
- TaxRegional
- TaxRegionalCurrent
- TaxRegionalNonCurrent
- AppRegional
- AppRegionalCurrent

Hijos de Ingreso neto antes de impuestos

Asignación del DataCategoryTopMember para las siguientes cuentas:

- Miembros base de A#NIBTAdjusted: debe ser PreTaxNationalRegional

- Hijos de A#PermSTTotal: debe ser PreTaxNationalRegional
- Hijos de A#PermGSTotal: debe ser PreTaxNationalRegional
- Hijos de A#TempSTTotal: debe ser PreTaxNationalRegionalCurrent o PreTaxNationalRegionalCurrent
- Hijos de A#TempGSTotal: debe ser PreTaxNationalRegionalCurrent o PreTaxNationalRegionalCurrent

Propiedades de compensación para entidades

Cuando se definen propiedades de compensación para el miembro de entidad, se deben validar estas reglas:

- Las palabras clave NettingNat y NettingReg deben tener el valor Sí o No.
- Las palabras clave NettingNat y NettingReg solo están permitidas a nivel de entidad padre.
- Cuando NettingNat es Sí, todos los hijos base de la entidad padre deben tener el mismo domicilio.
- Cuando NettingNat es Sí, ningún otro miembro descendiente debe tener NettingNat establecido en Sí.
- Cuando NettingNat es No, ningún otro miembro descendiente debe tener NettingNat establecido en Sí.

Miembros de entidad base

Cada miembro de la entidad base debe contener una palabra clave de domicilio en el campo definido por el usuario, y el país del domicilio especificado debe ser un miembro válido de JD#AllNational.

Jurisdicción regional

Para los miembros de la jerarquía Regional de la dimensión Jurisdiction, el miembro padre debe tener la etiqueta con el formato "<código_país>_Region", por ejemplo, US_Region.

Este miembro padre debe contener al menos un miembro hijo denominado "<código país>_Blended", por ejemplo, US_Blended.

Los miembros de la jurisdicción adicionales deben tener la etiqueta "<código país>_xx", por ejemplo, US_CT.

Gestión de la automatización de impuestos

La automatización de impuestos es un proceso clave para proporcionar datos para el cálculo de impuestos principal. Representa los vínculos entre los datos del libro y los datos de los impuestos. Después de cargar datos del balance de comprobación en la aplicación, puede ejecutar el proceso de automatización de impuestos para vincular datos del libro relacionados con los impuestos a una de estas cuentas fiscales:

- Cuentas de diferencias permanentes
- Cuentas de diferencias temporales
- Cuentas de ajuste de ingresos antes de impuestos
- Cuentas de aprovisionamiento adicionales

Mediante la automatización de impuestos, el sistema de Oracle Hyperion Financial Management prepara el proceso de aprovisionamiento actual mediante la copia del importe de los ingresos netos antes de impuestos desde la declaración de ingresos de la entidad a la entrada de los ingresos netos antes de impuestos del aprovisionamiento actual. De este modo, se garantiza que el punto de partida del aprovisionamiento actual sea igual a los ingresos antes de impuestos de los estados financieros de la entidad. El proceso de automatización de impuestos también se puede utilizar para automatizar el importe de los ajustes de los ingresos netos antes de impuestos que se traslada al aprovisionamiento actual, por ejemplo, ajustes del libro y reclasificaciones del libro.

Acceso a la pantalla Automatización de impuestos

El proceso de automatización de impuestos se define mediante la pantalla Automatización de impuestos.

Para acceder a la pantalla Automatización de impuestos, en el menú **Aprovisionamiento de impuestos**, seleccione **Configuración** y, a continuación, **Automatización de impuestos** o seleccione esta opción en la lista **Tareas de aplicación**.

| Target Account | Description | Occurrence | Logic | Percent | Source | Target |
|-----------------|---|------------|----------|---------|----------------------|--------------------|
| | | | | | Accounts | RollForward |
| | | | | | | Jurisdiction |
| | | | | | | RollForward |
| PermST0001 | Meals & Entertainment | 1 | Pull | 50 | 50034 | |
| PermST0001 | Meals & Entertainment | 2 | Pull | 35 | 50034 | |
| PermST0002 | Fines & Penalties | 1 | Pull | 100 | FinesAndPenalties | AdditionalMembers |
| PermST0003 | Non-deductible Insurance | 0 | | | | |
| TempST0001a | Tax Depreciation | 0 | | | | |
| TempST0001b | Book Depreciation | 1 | Pull | 100 | 70003 | |
| TempST0002 | Bad Debt Expense | 1 | Movement | -100 | 10115 | |
| TempST0003 | Miscellaneous Accrual | 1 | Squeeze | 100 | BSATotalMiscAccru... | BookTaxDiffClosing |
| TempStockComp | Stock Compensation | 0 | | | | |
| TempST0005 | Rate Change equity | 0 | | | | |
| TempST0006 | Intangible - BVT1 | 1 | Squeeze | 100 | IntangiblesTotal | closingbvt |
| TempST0007 | PPE - BVT2 | 1 | Pull | 100 | PPESummary | PPEDepreciation |
| TempST0008 | Pension - BVT3 | 1 | Pull | 100 | PensionTotal | Equity\IPSysBVT |
| TaxSpecialDeduc | Special Deductions | 0 | | | | |
| TaxLoss0001CFS | Tax Losses - Carry forward Automated | 0 | | | | |
| TaxLoss0002CFS | Capital Losses - Carry forward Automated | 0 | | | | |
| TaxLoss0003CFS | Charitable Contributions - Carry forward Aut... | 0 | | | | |
| TaxLossesCFS | National Tax Losses - Carry Forward Automa... | 0 | | | | |
| TaxCredit0001 | Foreign Tax Credit | 0 | | | | |
| TaxCredit0002 | General Business Credit | 0 | | | | |
| TaxCredit0003 | Jobs Credit | 0 | | | | |
| CurrentAddtSrc0 | Current Tax Contingency | 1 | Pull | 100 | TaxRiskProvisionC... | C\MovementTRP |
| CurrentAddtSrc0 | Additional 2 | 0 | | | | |
| CurrentAddtSrc0 | Additional 3 | 0 | | | | |
| TaxAttrib0001 | Deferred Tax Contingency | 1 | Pull | -100 | TaxRiskProvisionD... | C\MovementTRP |
| TaxAttrib0002 | National Tax Attribute 2 | 0 | | | | OtherSys |

Diseño de la pantalla Automatización de impuestos

La definición de automatización de impuestos se configura por escenario, año y periodo. Al definir el proceso de automatización de impuestos, se especifican los miembros de origen y de destino para los que desea ejecutar el proceso de automatización. Para las cuentas de origen, puede seleccionar miembros individuales, varios miembros o listas de miembros. En las filas, el sistema muestra automáticamente todas las cuentas fiscales aplicables para las cuentas de destino. Esto incluye todas las cuentas base de las siguientes cuentas padre:

- PermGSTotal - Diferencias permanentes (GAAP a estatutario)
- PermSTTotal - Diferencias permanentes (Estatutario a impuesto)
- TempGSTotal - Diferencias temporales (GAAP a estatutario)
- TempSTTotal - Diferencias temporales (Estatutario a impuesto)
- CurrentAddtlTotal - Aprovisionamiento actual adicional total
- RPermTotal - Diferencias permanentes regionales
- RTempTotal - Diferencias temporales regionales
- RCurrentAddtlTotal - Aprovisionamiento actual adicional total regional
- NIBTAdjusted - Ingresos netos antes de impuestos
- TaxSpecialDeductions - Deducciones especiales
- TaxLossesCFSTotal - Pérdidas fiscales nacionales totales - Traslado de saldo automatizado
- TaxCreditsTotal - Créditos de impuestos totales
- CurrentAddtlSrcTotal - Aprovisionamiento actual adicional - Origen
- TaxAttribTotal - Atributos de impuestos totales

- VATotal - Provisión de valoración total
- EquityGainLossAdjusted - Ganancia/(pérdida) en equidad ajustada
- EquityTempTotal - Diferencias temporales de equidad totales
- RPermRegionalTaxDeduction - Deducción de impuestos regional
- RTaxPostApportionmentAdj - Ajustes posteriores al prorrateo regionales
- RTaxLossesCFSTotal - Pérdidas fiscales regionales totales - Traslado de saldo automatizado
- RTaxCreditTotal - Créditos de impuestos totales regionales
- RCurrentAddtlSrcTotal - Aprovisionamiento actual adicional regional - Origen
- RTaxAttribTotal - Atributos de impuestos regionales
- RVATotal - Provisión de valoración regional

Puede filtrar las filas introduciendo el texto de filtrado en la parte superior de cada columna. Por ejemplo, si introduce el texto "Libro" en la columna Descripción, el sistema muestra sólo las filas con la descripción que empieza por el texto "Libro". La lógica "and" se aplica al proceso de filtrado cuando se especifican varios criterios.

Puede guardar la configuración de automatización de impuestos y también exportar la definición de automatización de impuestos a una hoja de trabajo de Excel.

Para guardar o exportar la definición de automatización de impuestos:

1. Para guardar la configuración de automatización de impuestos, en la barra de herramientas, haga clic en **Guardar configuración** o seleccione **Acciones**, a continuación, **Guardar configuración**.
2. Para exportar, haga clic en **Exportar los datos de la tabla a la hoja de datos de Excel**, o seleccione **Acciones** y, a continuación, **Exportar los datos de la tabla a la hoja de datos de Excel**.
3. Haga clic en **Abrir** o en **Guardar** y seleccione una ubicación.

Columnas de automatización de impuestos

En esta sección se explican los valores válidos para las columnas que se utilizan para la automatización de impuestos.

Nota:

El proceso de automatización de impuestos utiliza miembros RollForward que se han habilitado para la automatización mediante la propiedad definida por el usuario Automatización de impuestos. Consulte [Propiedades definidas por el usuario RollForward](#).

| Columna | Cuenta de destino |
|---------|--|
| Valores | Un miembro base de la cuenta fiscal padre válida |

| Columna | Cuenta de destino |
|----------------------|--|
| Valor predeterminado | La cuenta base se muestra de forma predeterminada. |
| Comentario | El sistema muestra automáticamente las cuentas base. Se trata de la cuenta a la que se aplica el cálculo de automatización de impuestos. Puede insertar reglas adicionales para la misma cuenta. |
| | <p>Nota: No puede definir una regla de automatización de impuestos y una regla de automatización de pérdidas operativas netas para la misma cuenta de destino Distribución en ejercicios posteriores de las pérdidas fiscales.</p> |
| | <p>Atención: No configure la automatización de impuestos para la siguiente cuenta de diferencias permanentes: FXAdjPerm (ajuste de conversión NIBT). Esta cuenta se utiliza para almacenar el importe de diferencia de la tasa de conversión de reemplazo NIBT.</p> |

| Columna | Aparición |
|----------------------|--|
| Valores | 1 o cualquier número consecutivo superior a 1 |
| Valor predeterminado | 0 |
| Comentario | Al definir reglas adicionales para la misma cuenta, el sistema aumenta automáticamente el valor de apariciones en 1. Este valor indica el número de reglas que se definen para la misma cuenta de destino. |

| Columna | Lógica |
|----------------------|--|
| Valores | Extracción, Mover, Comprimir, Ajuste nacional, Anual, Año anterior |
| Valor predeterminado | Ninguno |

| Columna | Lógica |
|----------------|---|
| Comentario | Esta columna es necesaria. En la lista desplegable, debe seleccionar uno de los métodos de lógica de cálculo válido. Consulte Métodos de cálculo de automatización de impuestos . |

| Columna | Porcentaje |
|----------------------|--|
| Valores | Cualquier número entre -100 y 100. |
| Valor predeterminado | 100 % |
| Comentario | El parámetro del porcentaje utilizado para la lógica de cálculo. |

| Columna | Cuenta de origen |
|----------------------|---|
| Valores | Una o más cuentas válidas, separadas por un punto y coma (;). Las cuentas de origen deben ser descendientes de TaxAccounts u OtherTaxAccounts. También pueden ser cuentas de libro para determinados tipos de lógica. Pueden ser cuentas base o padre. Esta columna es necesaria. |
| Valor predeterminado | Toma de forma predeterminada la cuenta de destino para la lógica Anual, Año anterior y Ajuste nacional. Para Otros métodos es necesario seleccionar una cuenta válida. |
| Comentario | Las cuentas de origen desde las que el sistema obtiene datos para el cálculo. |

| Columna | RollForward de origen |
|----------------------|---|
| Valores | Un miembro RollForward válido |
| Valor predeterminado | RF#TBClosingTotal |
| Comentario | El miembro RollForward de origen desde el que el sistema obtiene datos para el cálculo. |

Nota:

Si especifica la lógica Ajuste nacional en Automatización fiscal, se desactiva el campo Rollforward de origen.

| Columna | Escenario de origen |
|----------------------|--|
| Valores | Un miembro Scenario válido |
| Valor predeterminado | No necesario. Si no se especifica, se usa el escenario de PDV. |
| Comentario | El miembro Scenario de origen desde el que el sistema obtiene datos para el cálculo. |

| Columna | Año de origen |
|----------------------|--|
| Valores | Un miembro Year válido |
| Valor predeterminado | No necesario. Si no se especifica, se usa el año de PDV. |
| Comentario | El miembro Year de origen desde el que el sistema obtiene datos para el cálculo. Para la lógica Año anterior, no son válidos el año actual y los años futuros. |

| Columna | Periodo de origen |
|----------------------|--|
| Valores | Un miembro Period válido |
| Valor predeterminado | No necesario. Si no se especifica, se usa el periodo de PDV. |
| Comentario | El miembro Period de origen desde el que el sistema obtiene datos para el cálculo. |

| Columna | ICP de origen |
|----------------------|---|
| Valores | Un miembro superior válido de Intercompany Partner (ICP) |
| Valor predeterminado | ICP {None} |
| Comentario | El miembro ICP de origen desde el que el sistema obtiene datos para el cálculo. Esta columna se usa para especificar un miembro superior de ICP para activar el proceso de automatización de impuestos para incluir valores de Eliminación. |

| Columna | Entidades de destino |
|----------------------|---|
| Valores | Una o más entidades base válidas o listas de entidades válidas, separadas por un punto y coma (;) |
| Valor predeterminado | <En blanco> para TODAS las entidades base de la aplicación |

| Columna | Entidades de destino |
|----------------|--|
| Comentario | Si especifica una entidad o una lista de entidades, el cálculo sólo se aplica a esas entidades. Si no especifica una entidad, el cálculo se aplica a todas las entidades base. La especificación de la entidad se aplica al origen y al destino. |

| Columna | Entidades excluidas |
|----------------------|--|
| Valores | Una o más entidades base válidas o listas de entidades válidas, separadas por un punto y coma (;) |
| Valor predeterminado | Ninguno |
| Comentario | Identifica las entidades que se van a excluir del procesamiento. La especificación de la entidad se aplica al origen y al destino. |

| Columna | Jurisdicción de destino |
|----------------------|---|
| Valores | Uno o más miembros o listas de jurisdicción válidos, separados por un punto y coma (;). La jurisdicción solo está disponible para cuentas regionales. Debe ser un miembro base de AllRegional, y una región válida del domicilio de la entidad. |
| Valor predeterminado | Para una cuenta regional, <en blanco>. El sistema utiliza todas las regiones activas. |
| Comentario | El proceso de automatización se realiza sólo para una de las regiones activas del país del domicilio de la entidad. La especificación se aplica a la jurisdicción de origen y de destino. |

| Columna | ReportingStandard de destino |
|----------------------|---|
| Valores | Uno o más miembros o listas base de ReportingStandard válidos, separados por un punto y coma (;). |
| Valor predeterminado | <En blanco> para TODOS los ReportingStandards (con la excepción de [Ninguno]) |
| Comentario | El proceso de automatización se realiza sólo para el ReportingStandard especificado. La especificación se aplica al ReportingStandard de origen y de destino. |

| Columna | RollForward de destino |
|----------------------|--|
| Valores | Un miembro o varios miembros RollForward válidos de una lista de miembros predefinidos |
| Valor predeterminado | RF#CYSys |
| Comentario | El miembro RollForward de destino. Si se especifica el método PULL, el miembro debe tener la palabra clave definida por el usuario de automatización de impuestos y debe tener activado el valor IsCalculate. |

No es necesario especificar la siguiente información de dimensión, ya que el sistema utiliza estos miembros para el procesamiento de forma predeterminada.

| Columna | Miembro predeterminado |
|-------------------------|--|
| DataCategory de origen | DC#SourcePreTax |
| DataCategory de destino | DC#PreTax_Input |
| Entity | El sistema utiliza el mismo miembro como miembro de destino. |
| Jurisdicción de origen | La jurisdicción de origen solo se puede especificar para las cuentas de destino regional. Para cuentas nacionales, el sistema utiliza el miembro de jurisdicción en función del código definido por el usuario del domicilio de la entidad. |
| TaxType de origen | TT#AllTaxTypes |
| TaxType de destino | Basado en el miembro de jurisdicción especificado. Por ejemplo: <ul style="list-style-type: none"> • Si la jurisdicción es un miembro base de AllNational, TaxType es Nacional. • Si la jurisdicción es un miembro base de AllRegional, TaxType es Regional. |

| Columna | Desactivar reglas |
|----------------------|---|
| Valores | Seleccionada o con selección anulada |
| Valor predeterminado | Selección anulada |
| Comentario | Si está seleccionada, la regla se desactiva para el periodo especificado. |

Definición de reglas de automatización de impuestos

En la pantalla Automatización de impuestos, el sistema muestra una aparición de una cuenta fiscal de forma predeterminada. Puede introducir reglas de automatización para cualquier cuenta.

Cada regla se muestra como una fila independiente. El valor de la columna Aparición indica el número de reglas de automatización definido para la misma cuenta. En la mayoría de los casos, sólo hay una regla por cuenta.

Si necesita varias reglas para una cuenta, puede agregar una regla adicional. Puede especificar varias filas para la misma cuenta de destino. Se pueden especificar otras filas como Reemplazar o Acumular. El método predeterminado para las filas posteriores es Reemplazar. Por ejemplo, puede definir una regla global como la primera regla que se debe aplicar a todas las entidades y, a continuación, definir una segunda regla como un reemplazo de entidades concretas en la fila siguiente.

Si define varias reglas para una cuenta, debe especificar uno de estos modos de automatización de impuestos:

- **Reemplazar:** el valor calculado de la segunda regla reemplaza al valor calculado anteriormente para la cuenta
- **Acumular:** el valor calculado de la segunda regla se acumula al valor calculado anteriormente para la cuenta

La propiedad definida por el usuario Reemplazar se utiliza para especificar el modo para la cuenta. Por ejemplo:

Account: TaxAutomation

UD property: Override: Yes

El valor predeterminado es Sí para el modo Reemplazar. Cuando se introduce No, el sistema utiliza el modo Acumular.

Estas operaciones se permiten en cada fila:

- Para agregar una regla:

En la barra de herramientas, haga clic en **Agregar regla** o seleccione **Acciones** y, a continuación, **Agregar regla**.

El sistema inserta una nueva fila en la que puede definir la regla.

- Para ascender o descender una regla:

Seleccione una regla y, a continuación, en la barra de herramientas, haga clic en **Subir regla** o **Bajar regla**, o seleccione **Acciones** y, a continuación, **Subir regla** o **Bajar regla**.

- Para suprimir una regla:

Seleccione una regla y, a continuación, en la barra de herramientas, haga clic en **Suprimir regla** o seleccione **Acciones** y, a continuación, **Suprimir regla**.

- Para ordenar las reglas en orden ascendente o descendente, haga doble clic en la cabecera de columna.

Desactivación de reglas en Automatización de impuestos

En la pantalla Automatización de impuestos, puede desactivar reglas específicas. Las reglas que se desactivan no se ejecutan para el escenario, año y periodo especificados.

Para desactivar una regla de automatización de impuestos:

1. En el menú **Aprovisionamiento de impuestos**, seleccione **Configuración** y, a continuación, **Automatización de impuestos** o seleccione esta opción en la lista **Tareas de aplicación**.
2. En la pantalla Automatización de impuestos, seleccione la cuenta cuyas reglas desee desactivar.
3. En la columna **Desactivar regla**, haga clic en la casilla de verificación para desactivar la regla.

Copia de reglas de automatización de impuestos

Puede copiar las reglas de automatización de impuestos desde el periodo anterior al periodo actual. Esta opción sobrescribe todos los valores del periodo actual. Este procedimiento se realiza durante el periodo o el proceso de renovación anual. Consulte [Proceso de renovación](#).

Para copiar las reglas de automatización de impuestos:

1. En la pantalla Automatización de impuestos, haga clic en **CopyTaxRules**, o seleccione **Acciones** y, a continuación, **CopyTaxRules**.
2. En la advertencia **Confirmación de copia**, haga clic en **Sí** para continuar.

Métodos de cálculo de automatización de impuestos

El sistema admite los siguientes tipos de cálculos de automatización de impuestos:

- **Anual**: permite anualizar los importes de año parcial a un importe de año completo.

Ejemplo

El balance de comprobación se ha cargado en P03 y el gasto Meals and Entertainment para los tres meses que acaban el 31 de marzo es de 3000 \$. Para anualizar a una estimación de un año completo de 12 meses, el importe de 3000 \$ se debe convertir en un importe mensual/trimestral para, a continuación, convertirse en una estimación completa de 12 meses/4 trimestres, de la siguiente forma:

Monthly periods (\$1,000) * 12 = \$12,000

Quarterly periods (\$3,000/3) * 12 = \$12,000

Valor predeterminado: Scenario, Year y Period: la lógica Anual usa el mismo escenario, año y periodo que en el PDV si no introduce ningún valor para ellos.

Valor válido: Scenario, Year y Period son entradas válidas y se pueden seleccionar con la lógica Anual. Esta lógica es válida para las cuentas del libro o la cuenta de destino de origen. Cuenta de origen toma el valor predeterminado de la cuenta de destino; para la lógica Anual, solo se puede especificar la cuenta de origen.

- **Mover:** toma la diferencia entre el importe del periodo actual de la cuenta de origen y el último periodo del año anterior de la cantidad de la cuenta de origen, y aplica el importe a la cuenta de destino. El escenario es válido y se puede seleccionar con la lógica Mover. No se pueden seleccionar el año y el periodo.

Ejemplo

MOV 20%

Source Account1: Prior Year: 100; Current: 150

Source Account 2: Prior Year: 50; Current: 150

Destination = ((150-100) * 20%) + ((150-50)*20%) = 10 + 20 = 30

- **Ajuste nacional:** permite el ajuste (por ejemplo, reversión) de una diferencia permanente o temporal nacional en el aprovisionamiento regional.

Ejemplo

Hay una diferencia permanente en el aprovisionamiento actual para el ingreso Subpart F en el importe de 100 000 \$. Sin embargo, el estado de Illinois grava el ingreso Subpart F, por lo que es necesario revertir este ajuste en un estado de la cuenta Diferencia permanente. Para revertir el importe, aplicaría la lógica Ajuste nacional con un porcentaje de menos 100 %.

Any period (\$100,000) * -100% = -\$100,000

Valor predeterminado: Scenario, Year y Period: la lógica Ajuste nacional usa el mismo escenario, año y periodo que en el PDV si no introduce ningún valor para ellos.

Valor válido: Scenario, Year y Period son entradas válidas y se pueden seleccionar con la lógica Ajuste nacional. Esta lógica es válida para las cuentas de impuestos. La cuenta de origen para la lógica Ajuste nacional toma como valor predeterminado el de la cuenta de destino. RollForward de origen está desactivada para la lógica Ajuste nacional.

- **Año anterior:** permite incluir los datos del año anterior en un aprovisionamiento.

Ejemplo

Hay una diferencia permanente en el aprovisionamiento actual para el interés exento de impuesto en el importe de \$-1 000 000 del año anterior. Desea usar el importe del año anterior del interés exento de impuesto como estimación de la previsión de año actual. Para usar el importe, aplicaría la lógica Año anterior con un porcentaje del 100 %.

Any period (-\$1,000,000) * 100% = -1,000,000

Valor predeterminado: Scenario, Year y Period: la lógica Año anterior usa el mismo escenario que en el PDV si no introduce ningún valor para él. El valor predeterminado para el año es el año actual menos 1. El valor predeterminado para el periodo es P12 o Q4, en función de la configuración de la aplicación.

Valor válido: Scenario, Year y Period son entradas válidas y se pueden seleccionar con la lógica Año anterior. No puede seleccionar el año actual, pero los años y periodos anteriores y futuros son válidos.

Nota:

Al usar el método Año anterior, debe especificar el arrastre de origen.

- **Extracción:** toma el porcentaje especificado de la cuenta de origen y lo aplica a la cuenta de destino. Si hay varias cuentas de origen en la misma fila, el sistema acumula los importes. Scenario, Year y Period son valores válidos y se pueden seleccionar con la lógica Extracción.

Ejemplo

PULL 50%

Source Account 1: 100

Source Account 2: 50

Destination = (100 * 50%) + (50*50%) = 50 + 25 = 75

- **Comprimir:** calcula el importe de RF#CYSys de la cuenta de destino para garantizar que la cuenta de destino RF#Closing sea la misma que la cuenta de origen RF#TBClosingTotal. El escenario es válido y se puede seleccionar con la lógica Comprimir. No se pueden seleccionar el año y el periodo.

$$A\#DestAcct.RF\#CYSys = A\#SourceAcct.RF\#TBClosingTotal -$$

$$(A\#DestAcct.RF\#Closing - A\#DestAcct.RF\#CYSys)$$

Si tiene varias cuentas de origen para la misma fila, el cálculo de la primera cuenta de origen se aplica el método SQUEEZE, pero el cálculo de las siguientes cuentas de origen funciona de forma similar al cálculo de PULL.

$$A\#DestAcct.RF\#CYSys = A\#SourceAcct1.RF\#TBClosingTotal -$$

$$(A\#DestAcct.RF\#Closing - A\#DestAcct.RF\#CYSys) \text{ (SQUEEZE)}$$

$$A\#DestAcct.RF\#CYSys = A\#DestAct.RF\#CYSys + A\#SourceAcct1.RF\#TBClosingTotal \text{ (PULL)}$$

Ejemplo

A#SourceAcct1.RF#TBClosingTotal = 6000

A#SourceAcct2.RF#TBClosingTotal = 7000

A#DestAcct.RF#CYSys = 0

A#DestAcct.RF#OtherDO = 1000

A#DestAcct.RF#Closing = 1000

A#DestAcct.RF#CYSys= 6000 - (1000 - 0) = 5000 (apply SQUEEZE with first Source account)

A#DestAcct.RF#CYSys = 5000 + 7000 = 12000 (apply PULL for second Source account and accumulate to Destination)

Ejecución de automatización de impuestos

Puede ejecutar la automatización de impuestos para todas las entidades o para entidades seleccionadas.

También puede utilizar una capacidad de rastreo para ver los detalles de la forma en que los datos se calculan en función de los datos de origen. Al ejecutar Automatización de impuestos para las entidades seleccionadas con rastreo, el sistema calcula el importe de la automatización de impuestos y aplica los importes del porcentaje de la cuenta de origen a la etiqueta de texto de celda TaxAutomationTrace. A continuación, puede ver la información de rastreo en el texto de la celda.

El proceso de automatización de impuestos sólo calcula CYSys y otra información de diferimiento para la que está habilitada la automatización. Calcula tanto las cuentas fiscales como las cuentas antes de impuestos. En el caso de las cuentas antes de impuestos, los valores de los impuestos no se calculan hasta que realiza un proceso de cálculo completo. Durante el proceso de automatización, sólo se calculan los valores de Diferencia temporal y Aprovisionamiento actual para los miembros RollForward CYSys, OtherSys y EquitySys.

> Para ejecutar la automatización de impuestos, utilice uno de estos métodos:

- En la pantalla Automatización de impuestos, haga clic en **Ejecutar automatización de impuestos para todas las entidades base**, o seleccione **Acciones y**, a continuación, **Ejecutar automatización de impuestos para todas las entidades base**.
- En la pantalla Automatización de impuestos, haga clic en **Ejecutar automatización de impuestos para las entidades seleccionadas**, o seleccione **Acciones y**, a continuación, **Ejecutar automatización de impuestos para las entidades seleccionadas y**, en el selector de miembros, seleccione las entidades para las que desee ejecutar la automatización de impuestos.
- En la pantalla Automatización de impuestos, haga clic en **Ejecutar automatización de impuestos para las entidades seleccionadas con rastreo**, o seleccione **Acciones y**, a continuación, **Ejecutar automatización de impuestos para las entidades seleccionadas con rastreo**; seleccione una entidad base, y cuando el proceso de automatización termine, haga clic en **Aceptar**.

Visualización de la información de rastreo de automatización de impuestos

Si ejecuta Automatización de impuestos para las entidades seleccionadas con la función de rastreo, puede ver los detalles de cómo se calculan los datos en función de los datos de origen. Ve la información de rastreo de un formulario de datos que contiene una intersección que se haya calculado. Por ejemplo, si se ejecuta la automatización de impuestos con rastreo para NIBTBA1, puede ir al aprovisionamiento actual y ver la intersección de la cuenta y del arrastre.

Nota:

Si ha cargado los archivos de ejemplo durante el proceso de instalación, puede ver los formularios de datos de ejemplo que muestran información de rastreo: Rastreo de automatización de impuestos y Rastreo de automatización de impuestos regionales.

Para ver la información de rastreo de automatización de impuestos:

1. Cree o vea un formulario de datos que contenga una intersección que se haya calculado.
2. En el formulario de datos, haga clic con el botón derecho y seleccione **Texto de celda**.

El formulario de datos muestra la información de texto de celda, incluido el método de cálculo, el porcentaje, los importes de origen y el importe calculado a partir de la automatización de impuestos. Si se utiliza el método de cálculo MOVE, el texto de celda muestra el importe del periodo actual y el último periodo del importe del año anterior para cada cuenta de origen.

Formulario de datos - Rastreo de automatización de impuestos nacional

Este formulario muestra la información de rastreo para las cuentas nacionales.

Filas: cuentas de impuestos nacionales - descendientes de la jerarquía NTaxAutomation

Columnas: miembros RollForward que soportan la automatización de impuestos

PDV: W#YTD.V#<Entity Currency>.I#[ICPNone].DC#PreTax_Input.TT#National

PDV seleccionable: Scenario/Year/Period/Entity/ReportingStandard

Formulario de datos - Rastreo de automatización de impuestos regional

Este formulario muestra la información de rastreo para las cuentas regionales.

Filas: cuentas de impuestos regionales - descendientes de la jerarquía RTaxAutomation

Columnas: miembros RollForward que soportan la automatización de impuestos

PDV: W#YTD.V#<Entity Currency>.I#[ICPNone].DC#PreTax_Input.TT#Regional

PDV seleccionable: Scenario/Year/Period/Entity/ReportingStandard/Jurisdiction

Formato de texto de celda de ejemplo 1

Logic: Pull

Percentage: 50%

Source POV1 Amount: 100

Source POV2 Amount: 200

Source POV3 Amount: 150

Total: 450

Calculated amount: 225

Formato de texto de celda de ejemplo 2

Logic: Move

Percentage: 50%

SourceAcct1/Current period: 500

SourceAcct1/Prior Year: <200>

SourceAcct2/Current period: 800

SourceAcct2/Prior Year: <300>

Total: 800

Calculated amount: 400

Ejecución de automatización de impuestos con cálculos de eliminación

En Oracle Hyperion Financial Management, las operaciones intercompañía se eliminan en la dimensión Intercompany Partner (ICP). El miembro de la dimensión de valor [Eliminación] almacena el detalle de la eliminación, que contiene cualquier balance de eliminación que resulte del proceso de consolidación. Si los datos del libro de origen contienen eliminaciones, puede configurar el proceso de automatización de impuestos para incluir cálculos de eliminación.

Para ejecutar la automatización de impuestos para cálculos de eliminación:

- En la columna ICP de origen, seleccione [Superior de ICP] como origen para una cuenta para calcular datos del miembro superior de ICP. Consulte [Columnas de automatización de impuestos](#).
- Modifique el archivo de reglas de Oracle Hyperion Tax Provision para el valor [Eliminación]. Utilice el indicador Constante para ejecutar Automatización de impuestos para la dimensión Value:

```
'Const RUN_TAXAUTOMATION_DURING_ELIMINATION = False
Const RUN_TAXAUTOMATION_DURING_ELIMINATION = True
```

Cuando esta constante se estable en True, las reglas de Automatización de impuestos ejecutarán los cálculos de Eliminación. De forma predeterminada, la constante se establece en False.

Texto de celda Automatización de impuestos

La definición de automatización de impuestos se almacena en la etiqueta de texto de la celda Automatización de impuestos de cada cuenta de destino en Entidad [Ninguna].

Utiliza la siguiente sintaxis:

- Separador de dos puntos (:): se utiliza para separar la palabra clave del valor.
- Separador de signo exponencial (^): se utiliza para identificar y separar los diferentes pares de palabra clave/valor.
- Separador de punto y coma (;): sirve para identificar varios valores para la misma palabra clave.

- Símbolo @: se utiliza para identificar lógica adicional que se va a utilizar para la misma cuenta de destino.

Dado que la definición de la automatización de impuestos se almacena como texto de celda, también puede cargar y extraer dicha definición en un archivo de datos externo. La información de texto de celda de rastreo se borra cuando se ejecuta Calculate, Force Calculate o Tax Automation.

La siguiente sección es un ejemplo de una definición de automatización de impuestos utilizando el texto de celda:

Ejemplo de texto de celda

```
!SCENARIO=Actual

!YEAR=2014

!PERIOD=P12

!VIEW=YTD

!VALUE=[None]

!ICP=[ ICP None ]

!JURISDICTION=SystemMembers

!ROLLFORWARD=SystemMembers

!DATACATEGORY=SystemMembers

!TAXTYPE=SystemMembers

!REPORTINGSTANDARD=SystemMembers

!ENTITY=[None ]

!DESCRIPTIONS

PermST0001;"TaxAutomation~Logic:PULL^Percent:50^SourceAccounts:
50034^ReportingStandard:US_GAAP@Logic:PULL^Percent:35^SourceAccounts:
50034^ReportingStandard:US_GAAP^Entity:FLE201"

TempGS0001;"TaxAutomation~Logic:SQUEEZE^Percent:100^SourceAccounts:
20315^ReportingStandard:US_GAAP"

TempST0001b;"TaxAutomation~Logic:PULL^Percent:100^SourceAccounts:
70003^ReportingStandard:US_GAAP"

NIBT;"TaxAutomation~Logic:PULL^SourceAccounts:80000^Percent:100"
```

Gestión de las pérdidas fiscales

Consulte también:

[Uso del programa de pérdidas fiscales](#)

[Automatización de pérdidas operativas netas \(NOL\)/Créditos](#)

Uso del programa de pérdidas fiscales

El programa de pérdida fiscal está diseñado para capturar la composición detallada de las pérdidas fiscales, incluidos el año generado y el correspondiente año de vencimiento. Puede integrar el proceso con el aprovisionamiento actual y la diferencia temporal mediante el enlace de una cuenta Detalles de pérdidas fiscales con una cuenta Distribución en ejercicios posteriores de pérdidas fiscales.

En el programa de pérdida fiscal, el año fiscal generado se mantiene en las filas, incluido el año actual y los 20 años anteriores, y una categoría para las pérdidas originadas hace más de 21 años.

El formulario de datos Pérdida fiscal le permite capturar el año de vencimiento y el año de origen. Introduce manualmente el año de vencimiento. Si no introduce un año de vencimiento, el sistema lo establece automáticamente como NoExpiration. El sistema puede rellenar automáticamente el año de origen con la regla de OnDemand en el formulario de datos. El sistema también puede copiar el año de vencimiento con la regla de OnDemand en el periodo posterior.

El formulario de datos proporciona un arrastre en las columnas de pérdidas fiscales por año de la siguiente forma:

- Original: cantidad de pérdida original o de saldo inicial para el periodo. Este importe se calculará desde el balance final del año anterior (por ejemplo, P12 o Q4) a menos que se origine en el año actual.
- Ajustes del año anterior: manualmente introduce este importe para cualquier ajuste de periodo anterior necesario. Este importe se copia en Diferencias temporales en la columna Ajustes del año anterior cuando la cuenta Detalles de pérdidas fiscales se enlaza mediante la propiedad definida por el usuario TaxDetail. Consulte [Propiedad definida por el usuario de detalles de impuestos](#).
- Apertura según ajuste: este importe es la suma de las dos primeras columnas: Original y Ajustes del año anterior
- Creado: es el importe de pérdida fiscal del año actual que se va a diferir. Este importe se transfiere del aprovisionamiento actual cuando la cuenta Detalles de pérdidas fiscales se enlaza a la propiedad TaxDetail. Este importe se copia en Diferencias temporales en la columna Automatizado cuando la cuenta Detalles de pérdidas fiscales se enlaza mediante la propiedad definida por el usuario TaxDetail.

- **Creado - Automatizado:** es el importe de pérdida fiscal del año actual que se va a diferir. Este importe se transfiere del aprovisionamiento actual cuando la cuenta Pérdidas fiscales tiene la automatización configurada con la pantalla Personalizado. El importe de total creado se copia en Diferencias temporales en la columna Automatizado.
- **Vencimiento:** introduce manualmente el importe de la pérdida fiscal del año actual que va a vencer. Este importe se copia automáticamente en la diferencia temporal en la columna Otros ajustes (sólo diferidos) cuando la cuenta Detalles de pérdidas fiscales se enlaza mediante la propiedad TaxDetail.
- **Vencimiento automatizado:** cuando la cuenta Pérdidas fiscales tenga la automatización configurada para el vencimiento automático con la pantalla Personalizado, el importe de vencimiento del año actual vence automáticamente solo en el último periodo. El importe de total vencido se copia en Diferencias temporales en la columna Otros ajustes - Sistema (OtherSys)
- **Ajuste entre declaración de impuestos y devengo:** introduce manualmente este importe para el ajuste en el periodo actual debido a los ajustes entre declaración de impuestos y devengo como resultado de la presentación de la declaración de impuestos. Este importe no se automatiza del programa de RTA y no se automatiza en Diferencia temporal.
- **Otros ajustes:** introduce manualmente este importe para un ajuste en el periodo actual. Este importe se copia automáticamente en la diferencia temporal en Otros ajustes (sólo diferidos) cuando la cuenta Detalles de pérdidas fiscales se enlaza a una cuenta Distribución en ejercicios posteriores de pérdidas fiscales mediante la propiedad definida por el usuario TaxDetail.
- **Adquisición:** introduce manualmente este importe para las pérdidas fiscales adquiridas en el periodo actual. Este importe no se automatiza del programa de adquisición y no se automatiza en Diferencia temporal.
- **Disponible:** es el importe de pérdidas fiscales disponible para compensar los ingresos gravables del periodo actual. El importe es la suma de los importes de las columna Apertura según ajuste, Creado, Vencimiento, Ajuste entre declaración de impuestos y devengo, Otros ajustes y Adquisición.
- **Utilización de CY:** introduce manualmente el importe de las pérdidas fiscales utilizadas en el periodo actual. Este importe se transfiere al aprovisionamiento actual cuando la cuenta Detalles de pérdidas fiscales se enlaza a la propiedad TaxDetail. Este importe se copia en Diferencias temporales en la columna Automatizado cuando la cuenta Detalles de pérdidas fiscales se enlaza mediante la propiedad TaxDetail.
- **Utilización de CY - Automatizado:** es el importe de pérdida fiscal del año actual que se va a utilizar. Este importe se transfiere del aprovisionamiento actual cuando la cuenta Pérdidas fiscales tiene la automatización configurada con la pantalla Personalizado. El importe de total utilizado se copia en Diferencias temporales en la columna Otros ajustes - Sistema (OtherSys)
- **Distribución en ejercicios posteriores:** es el importe de la distribución en ejercicios posteriores de pérdidas fiscales. Es la suma de las columnas Disponible y Utilización de CY.

Propiedad definida por el usuario de detalles de impuestos

| Propiedad | Valores |
|-------------------------------|---|
| Propiedad | Detalle de impuestos |
| Palabra clave | TaxDetail |
| Campo definido por el usuario | ALL |
| Entrada válida | <Valid Carryforward member> |
| Valor predeterminado | Ninguno |
| Ejemplo | TaxDetail:NTaxLosses |
| Descripción | En este ejemplo, para enlazar la cuenta de detalle NTaxLosses con TaxLossesCFS, en la cuenta TaxLossesCFS, especifique la propiedad definida por el usuario: TaxDetail:NTaxLosses |

Flujo de datos de ejemplo con la propiedad Detalle de impuestos

En este ejemplo se muestra un flujo de datos de ejemplo al enlazar una cuenta Distribución en ejercicios posteriores de pérdidas fiscales con una cuenta Detalles de pérdidas fiscales con la propiedad Detalles de impuestos.

Al hacer clic en el botón TLCOriginYear, la aplicación rellena automáticamente el año de origen.

Las cantidades de la categoría 21+ son datos agregados de años anteriores.

Al hacer clic en el botón CopyTLCEXpirationYear, la aplicación rellena automáticamente el año de vencimiento. Por ejemplo, el año de vencimiento se copiaría de P11 a P12 en 2012.

(1) Arrastre de una pérdida fiscal

Como ejemplo, al introducir 100 000 se compensará la pérdida gravable en el aprovisionamiento actual.

El programa Pérdidas fiscales se actualiza para la pérdida fiscal diferida.

Las diferencias temporales se actualizan para la pérdida fiscal diferida.

(2) Introducción de un vencimiento de pérdida fiscal u otro tipo de ajuste en el programe de pérdida fiscal

Una normativa fiscal exigía la amortización de pérdidas que se originen en años anteriores a 2006 y que hayan vencido automáticamente con origen a partir de 2007. En este ejemplo, los ajustes de (2000) y (70 000) se han introducido en las columnas Otros ajustes y Vencimiento en el programa Pérdidas fiscales.

Los importes se mueven automáticamente al programa Diferencia temporal en la columna Otros ajustes (solo automatizados) en el importe de (72 000) o (2000) más (70 000).

(3) Introducción de un importe utilizado con pérdida fiscal en el programa Pérdida fiscal

En este ejemplo, la compañía tenía una ganancia gravable de \$75 000 en 2012 y utilizará los importes de arrastre de pérdidas de \$39 500 empezando con las pérdidas más antiguas en primer lugar.

La utilización de las pérdidas de distribución en ejercicios posteriores (39 500) se transferirá al aprovisionamiento actual automáticamente.

La utilización de la distribución en ejercicios posteriores de las pérdidas fiscales (39 500) se transferirá a la diferencia temporal.

Notas adicionales

Columnas RTA y Adquisición en el programa Pérdidas fiscales

Introduzca los importes en el programa RTA y Adquisición manualmente como un importe para todos los años (un total para todos los años afectados). Por tanto, los importes pasan de RTA y adquisiciones a Diferencia temporal, ya que la diferencia temporal tiene el mismo nivel de detalle (total para todos los años afectados). El detalle del programa Pérdidas fiscales captura tanto el año de origen como, y lo que es más importante, el año de vencimiento. Debe introducir manualmente estos importes en función del detalle. Por ejemplo, un ajuste entre declaración de impuestos y devengo para 100 \$ podría abarcar dos años. Si bien RTA mostraría 100 \$, el programa Detalle de pérdida fiscal tendría ajustes en más de un año o en varios años.

Validaciones

El balance final total del programa Pérdidas fiscales está sujeto a la validación por parte del sistema, donde el total final del programa de pérdida fiscal se compara con el arrastre de total final, más la cuenta el año actual en Diferencias temporales. Cuando los dos importes no coincidan, aparece un error de validación en el formulario de datos y el informe Validaciones.

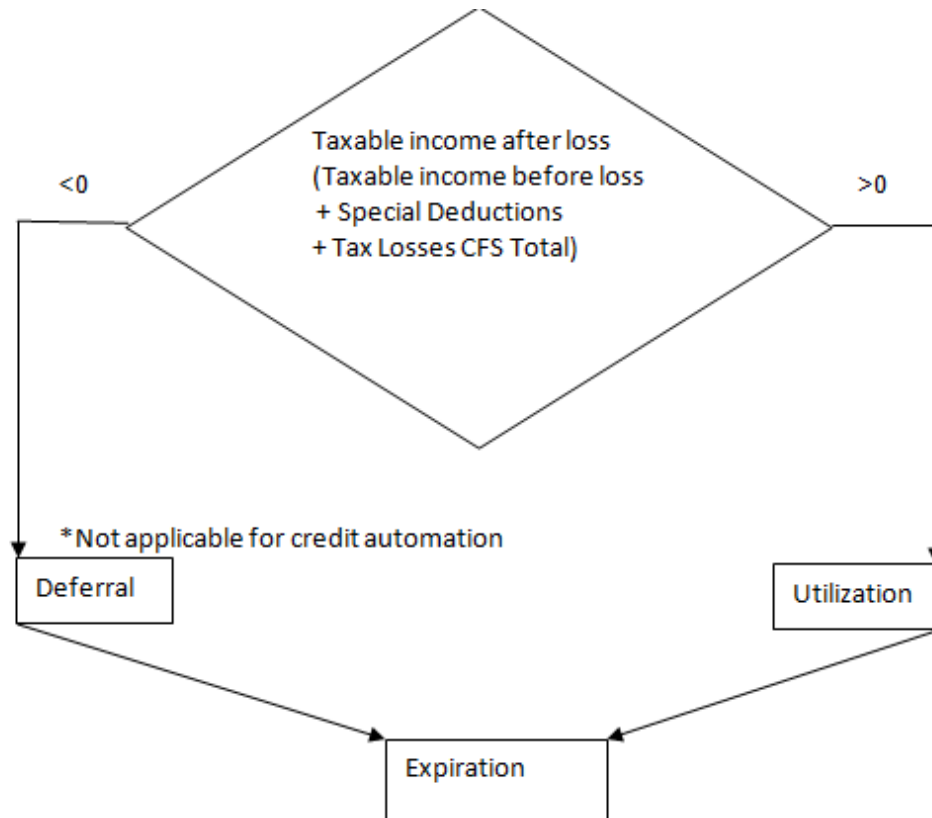
Automatización de pérdidas operativas netas (NOL)/Créditos

Las pérdidas fiscales se incurren cuando el total de ingresos gravables (TaxableIncomeAfterLoss) del periodo actual es menor que 0. Las pérdidas fiscales incurridas en el periodo actual se pueden retrasar para que se puedan utilizar en periodos/años futuros.

Hyperion Tax Provision ofrece la posibilidad de retrasar, utilizar o dar por vencidas de forma automática las pérdidas fiscales en función de un conjunto de reglas que defina.

Cuando el total de ingresos gravables (TaxableIncomeAfterLoss) del periodo actual produce un importe positivo, se pueden utilizar las pérdidas fiscales que se originan en los periodos o años anteriores. Las pérdidas diferidas (pérdidas que se originan en años o periodos anteriores) se pueden utilizar de forma total o parcial en el periodo actual.

Las pérdidas diferidas de periodos o años anteriores tienen un año de vencimiento. Cuando haya pasado el año de vencimiento, estas pérdidas ya no se pueden utilizar y deben vencer en el sistema. Puede definir reglas para que venzan automáticamente las pérdidas diferidas cuyo año de vencimiento haya pasado.

**Nota:**

Las reglas de automatización de pérdidas operativas netas solo se aplican al cálculo de impuestos nacionales.

Acceso a la pantalla Automatización de pérdidas operativas netas

La pantalla Automatización de pérdidas operativas netas se utiliza para configurar las reglas que definen cómo debe el sistema retrasar, utilizar o dar por vencidas las pérdidas fiscales y registrar los importes de compensación correspondientes.

Para acceder a la pantalla Automatización de pérdidas operativas netas, en el menú **Aprovisionamiento de impuestos**, seleccione **Configuración** y, a continuación, **Automatización de pérdidas operativas netas** o seleccione esta opción en la lista **Tareas de aplicación**.

| Target Account | Description | Occurrence | Logic | | | Source | Entities | Excluded Entities | Limit - Utilization | | Sequence | Disable Rule |
|----------------|---|------------|----------|-------------|------------|--------------|----------|-------------------|---------------------|---------------|----------|--------------|
| | | | Deferral | Utilization | Expiration | | | | Percent | Dollar Amount | | |
| TaxLoss0010CFS | Tax Losses - Carryforward Automated | 1 | --- | --- | ✓ | TaxLoss0001 | | | | | | |
| TaxLoss0020CFS | Capital Losses - Carryforward Automated | 0 | --- | --- | --- | | | | | | | |
| TaxLoss0030CFS | Charitable Contributions - Carryforward Automated | 0 | --- | --- | --- | | | | | | | |
| TaxLossesCFS | National Tax Losses - Carryforward Automated | 0 | --- | --- | --- | | | | | | | |
| TaxCred00001 | Tax Credit | 1 | --- | ✓ | ✓ | TaxCred00001 | LE101 | | 100 | | 1 | |
| TaxCred00002 | General Business Credit | 0 | --- | --- | --- | | | | | | | |

Diseño de la pantalla Automatización de pérdidas operativas netas

La definición de Automatización de pérdidas operativas netas se configura por escenario, año y periodo. Al definir el proceso de automatización de pérdidas operativas netas, especifica los miembros de la cuenta Detalle de origen y la cuenta Distribución en ejercicios posterior de impuestos de destino para la que ejecutar el proceso de automatización.

Las pérdidas de distribución de impuestos en ejercicios posteriores para el periodo actual se representan como descendientes de nivel base de la cuenta padre TaxLossesCFSTotal. En la pantalla Automatización de pérdidas operativas netas se muestran todos los descendientes de nivel base de la cuenta TaxLossesCFSTotal como destinos para las reglas de automatización de pérdidas operativas netas. Estas cuentas se muestran en el formulario de datos Aprovevisionamiento actual. En la columna Aprovevisionamiento actual Automatizado se muestra el resultado de las reglas de automatización de pérdidas operativas netas para las cuentas de nivel base en TaxLossesCFSTotal.

Los créditos de distribución de impuestos en ejercicios posteriores para el periodo actual se representan como descendientes de nivel base de la cuenta padre TaxCreditTotal. En la pantalla Automatización de pérdidas operativas netas/créditos se muestran todos los descendientes de nivel base de la cuenta TaxCreditTotal como destinos para las reglas de automatización de pérdidas operativas netas/créditos. Estas cuentas se muestran en el formulario de datos Aprovevisionamiento actual. En la columna Aprovevisionamiento actual Automatizado se muestra el resultado de las reglas de automatización de pérdidas operativas netas/créditos para las cuentas de nivel base en TaxCreditTotal.

En el programa Pérdidas fiscales se muestran los detalles de las pérdidas fiscales diferidas, incluidos el año de origen, el año de vencimiento, los importes de utilización y los importes de vencimiento. Las cuentas de detalles de pérdidas diferidas se representan como descendientes de nivel base de la cuenta TaxLossesD. Enlaza una cuenta Distribución en ejercicios posteriores de pérdidas fiscales con la cuenta Detalles de impuestos con reglas de automatización de pérdidas operativas netas. Por ejemplo, podría asociar la cuenta TaxLoss0001CFS a la cuenta de detalles TaxLossD0001.

Puede filtrar las filas introduciendo el texto de filtrado en la parte superior de cada columna.

Puede guardar la configuración de automatización de pérdidas operativas netas y también exportar la definición a una hoja de trabajo de Excel.

Para guardar o exportar la definición de automatización de pérdidas operativas netas:

1. En el menú **Aprovevisionamiento de impuestos**, seleccione **Configuración** y, a continuación, **Automatización de pérdidas operativas netas** o seleccione esta opción en la lista **Tareas de aplicación**.
2. Para guardar la configuración de automatización de pérdidas operativas netas, en la barra de herramientas, haga clic en **Guardar configuración** o seleccione **Acciones** y, a continuación, **Guardar configuración**.
3. Para exportar, haga clic en **Exportar los datos de la tabla a la hoja de datos de Excel**, o seleccione **Acciones** y, a continuación, **Exportar los datos de la tabla a la hoja de datos de Excel**.
4. Haga clic en **Abrir** o en **Guardar** y seleccione una ubicación.

Columnas de automatización de pérdidas operativas netas

| Columna | Cuenta de destino |
|----------------------|---|
| Valores | Un descendiente de nivel base válido de la cuenta TaxLossesCFSTotal o TaxCreditTotal |
| Valor predeterminado | Descendientes de nivel base de la cuenta TaxLossesCFSTotal o TaxCreditTotal |
| Comentario | Se trata de la cuenta Carryforward a la que se aplica el cálculo de Automatización de pérdidas operativas netas. Puede usar una o más reglas para la misma cuenta. |
| | <hr/> <p>Nota: No puede definir una regla de automatización de pérdidas operativas netas y una regla de automatización de impuestos para la misma cuenta de destino Distribución en ejercicios posteriores de las pérdidas fiscales.</p> <hr/> |

| Columna | Aparición |
|----------------------|---|
| Valores | 1 o cualquier número consecutivo superior a 1 |
| Valor predeterminado | 0 |
| Comentario | Al definir reglas adicionales para la misma cuenta, el sistema aumenta automáticamente el valor de apariciones en 1. Este valor indica el número de reglas que se definen para la misma cuenta. |

| Columna | Lógica: Arrastre, Utilización, Vencimiento |
|----------------------|--|
| Valores | <ul style="list-style-type: none"> • Aplazamiento • Utilización • Vencimiento |
| Valor predeterminado | Selección anulada |
| Comentario | Haga clic para seleccionar uno o más métodos de lógica de cálculo de pérdidas operativas netas válida. |

| Columna | Cuenta de detalle de origen |
|----------------------|--|
| Valores | Se utiliza para definir la cuenta de detalles asociada a la cuenta de destino. Puede especificar solo una cuenta de detalle. |
| Valor predeterminado | Ninguno |
| Comentario | La cuenta de detalles de pérdidas asociadas a la cuenta de destino TaxLossesCFSTotal o TaxCreditTotal |

| Columna | Entidades |
|----------------------|--|
| Valores | Una o más entidades base válidas o listas de entidades válidas, separadas por un punto y coma (;) |
| Valor predeterminado | <En blanco> para TODAS las entidades base de la aplicación |
| Comentario | Puede restringir la regla a una entidad o lista de entidades concreta. Si el valor de Entidad está en blanco, la cantidad se aplica a todas las entidades. |

| Columna | Entidades excluidas |
|----------------------|---|
| Valores | Una o más entidades base válidas o listas de entidades válidas, separadas por un punto y coma (;). |
| Valor predeterminado | Ninguno |
| Comentario | Identifica las entidades que se van a excluir del procesamiento. Si el valor de Entidad excluidas está en blanco, no se excluye nada. |

| Columna | Límite - Utilización - Porcentaje |
|----------------------|--|
| Valores | Cualquier número entre 0 y 100 |
| Valor predeterminado | 100 % |
| Comentario | Se puede utilizar el porcentaje para especificar qué cantidad se puede utilizar en una cuenta de detalles. |

| Columna | Límite - Utilización - Cantidad de dólares |
|----------------------|---|
| Valores | Cualquier número positivo |
| Valor predeterminado | Ninguno |

| Columna | Límite - Utilización - Cantidad de dólares |
|----------------|--|
| Comentario | Puede usar una cantidad de dólares en lugar de un porcentaje para especificar la cantidad que utilizar. Se asume que la cantidad es la cantidad de la moneda de la entidad para la que se haya seleccionado Automatización de pérdidas operativas netas. |

| Columna | Límite - Aplazamiento - Porcentaje |
|----------------------|---|
| Valores | Cualquier número entre 0 y 100 |
| Valor predeterminado | 0 % |
| Comentario | Se puede utilizar el porcentaje para especificar qué cantidad se puede diferir en una cuenta de detalles. |

| Columna | Secuencia |
|----------------------|--|
| Valores | Cualquier número positivo |
| Valor predeterminado | 1 |
| Comentario | Para Utilización, se necesita la secuencia para especificar el orden en el que se debe distribuir la utilización de los ingresos gravables. Incluso aunque desactive una regla, debe mantener el número de secuencia si se aplica. Por ejemplo, si tiene una secuencia de reglas 1,2,3 y desea desactivar la secuencia 2, desactive la regla, pero no cambie su número de secuencia. |

| Columna | Desactivar regla |
|----------------------|---|
| Valores | Seleccionada o con selección anulada |
| Valor predeterminado | Selección anulada |
| Comentario | Si está seleccionada, la regla se desactiva para el periodo especificado. |

Métodos de cálculo de automatización de pérdidas operativas netas

Puede definir estos tipos de métodos de automatización de pérdidas operativas netas y seleccione uno o más métodos para el proceso de automatización de pérdidas operativas netas.

- Aplazamiento (Nota: Este método no se puede aplicar para automatización de cuenta de crédito de impuestos).
- Utilización

- Vencimiento

Las reglas se deben ejecutar en el orden que se muestran anteriormente. Las reglas de automatización de pérdidas operativas netas se ejecutan tras ejecutar los cálculos de impuestos nacionales. No se pueden ejecutar como reglas de OnDemand.

Tras definir una regla de automatización de pérdidas operativas netas, debe ejecutar **Forzar cálculo**. El proceso Calcular no excluye las reglas de automatización de pérdidas netas operativas porque la actualización de las reglas de automatización de pérdidas operativas netas no afecta a los datos y dispara el cálculo. Debe ejecutar Forzar cálculo para ejecutar la regla.

Las reglas de Automatización de pérdidas operativas netas se almacenan como texto de celda. Consulte [Texto de celda Automatización de pérdidas operativas netas](#).

Aplazamiento

Cuando Ingresos gravables y Deducciones especiales (TaxableIncomeBeforeLoss + TaxSpecialDeductions) produce un importe negativo, puede decidir diferir una pérdida para que se pueda utilizar en un periodo posterior. El arrastre de pérdida óptimo producirá ingresos gravables de 0 al diferir una pérdida equivalente a la suma de los ingresos gravables y las deducciones especiales, más cualquier importe introducido manualmente en las cuentas TaxLossCarryforward.

Ejemplo

Si los ingresos gravables son -35 493, el sistema podría diferir hasta 35 493 de pérdidas en el periodo actual. Puede definir una regla para diferir pérdidas por el importe de porcentaje de arrastre automáticamente. En este ejemplo, podría especificar TaxLoss0001CFS como cuenta de pérdidas de destino y especificar TaxLossesD0001 como cuenta de detalle de pérdidas.

La regla de aplazamiento que especifique asocia la cuenta TaxLossCarryforward (descendiente base de TaxLossesCFSTotal) a la cuenta de detalle de pérdidas (un descendiente base de TaxLossesD) para un grupo de entidades y un grupo de entidades excluidas.

Tras definir la regla de aplazamiento de automatización de pérdidas operativas netas y, a continuación, ejecutar Forzar cálculo, el sistema crea una pérdida de 35 493 para compensar de forma completa los ingresos totales negativos + deducciones especiales. Los ingresos de impuestos y los impuestos actuales de un ingreso gravable del aprovisionamiento actual ahora cambian a 0.

El programa Pérdidas fiscales ahora muestra la pérdida contabilizada en el miembro TLCCreatedAutomated Rollforward para el año actual para la cuenta de detalles TaxLossD0001.

El programa Diferencias temporales ahora muestra la pérdida diferida en la columna Automatizado (CYSys) para la cuenta TaxLoss0001CFS de destino.

Utilización

Cuando el resultado de los ingresos gravables (TaxableIncomeAfterLoss) es un importe positivo, puede decidir utilizar las pérdidas diferidas en periodos o años anteriores. La utilización de pérdidas óptima producirá unos ingresos gravables de 0 al utilizar un importe equivalente a la suma de los ingresos gravables y las deducciones especiales, más cualquier importe introducido manualmente en las cuentas TaxLossCarryforward.

El proceso es el mismo para la utilización de Créditos.

Ejemplo

Si los ingresos gravables son 80 007, el sistema podría utilizar las pérdidas diferidas hasta un importe total de 80 007 en el periodo actual. Podría definir las reglas para utilizar las pérdidas diferidas automáticamente. Podría definir varias reglas de utilización con respecto a cuentas de pérdidas de destino distintas asociadas a distintas cuentas de detalle, por ejemplo TaxLoss0001CFS con TaxLossD0001 y TaxLoss0002CFS con TaxLossD0002.

La regla de utilización que especifique asocia la cuenta TaxLossCarryforward (descendiente base de TaxLossesCFSTotal o TaxCreditTotal para créditos) con una cuenta de detalles (un descendiente base de TaxLossesD o para créditos, descendientes base de TaxCreditsD) para un grupo de entidades y un grupo de entidades excluidas.

Tras definir la regla de aplazamiento de automatización de pérdidas operativas netas y, a continuación, ejecutar Forzar cálculo, el sistema utilizará tantas pérdidas como estén disponibles hasta el importe de ingresos totales + deducciones especiales. En este ejemplo, los ingresos gravables y los impuestos actuales en ingresos gravables cambian a 0 tras haber utilizado todas las pérdidas disponibles.

El programa Pérdidas fiscales ahora muestra una pérdida utilizada de 1000 para la cuenta de detalle TaxLossD0001 en el miembro Arrastre automatizado de utilización de CY (TLCUtilizationAutomated) para el año actual.

El programa Pérdidas fiscales ahora muestra una pérdida utilizada de 79 007 para la cuenta de detalle TaxLossD0002 en el miembro Arrastre automatizado de utilización de CY (TLCUtilizationAutomated) para el año actual.

El programa Diferencias temporales ahora muestra la pérdida diferida en la columna Automatizado (CYSys) para las cuentas TaxLoss0001CFS y TaxLoss0002CFS de destino.

El objetivo del método de cálculo Utilización es utilizar en primer lugar las pérdidas que vencen antes. Tax Provision procesa las reglas de utilización a partir del año actual procesando los años siguientes en orden cronológico de avance. A partir del año actual, por ejemplo 2015, el sistema procesa todas las pérdidas que vengán en este año para la entidad, escenario y periodo actuales en orden de secuencia ascendente.

Los procesos Utilización y Aplazamiento se excluyen mutuamente; solo se puede producir un método de cálculo a la vez para una entidad, escenario y periodo especificados.

El sistema determina que hay una pérdida disponible para su utilización si hay un importe positivo en el miembro de Arrastre TLCAvailable para el año de vencimiento para la cuenta de detalle.

Puede especificar el porcentaje para determinar qué cantidad se puede utilizar en cada cuenta de detalles. En el siguiente ejemplo se muestra el 100 % del importe utilizado

```
PER:100^ENTITY:LE105^EXCENTITY:^DACC:TaxLossD0002^DAMT:^SEQ:1^UTIL:YES
```

Debe especificar un valor en Porcentaje o Cantidad de dólares. Si se especifican ambos, el importe de Porcentaje tiene prioridad.

Nota:

En el proceso Utilización, debe especificar una secuencia para las reglas que se ejecuten. Debe incluir al menos un número de secuencia (secuencia 1). Si desactiva alguna regla, puede que tenga que ajustar la secuencia según corresponda.

Ejemplo 1

Ingresos gravables + Deducción especial = 28 000

Año actual: 2012

Periodo actual: P12

Entidad actual: LE105

Reglas de utilización:

TaxLosses0001CFS PER:100^ENTITY:LE105^EXCENTITY:^DACC:TaxLossD0001^DAMT:^SEQ:
1^UTIL:YES

TaxLosses0002CFS PER:100^ENTITY:LE105^EXCENTITY:^DACC:TaxLossD0002^DAMT:^SEQ:
2^UTIL:YES

Tabla 8-1 Utilización — Ejemplo 1

| TaxLossD0001 | | | TaxLossD0002 | | |
|------------------|--------------|--------------------------|------------------|--------------|--------------------------|
| Año de caducidad | TLCAvailable | Utilización automatizada | Año de caducidad | TLCAvailable | Utilización automatizada |
| 2012 | 20 000 | -20 000 | 2012 | 5000 | -5000 |
| 2013 | 10 000 | -3000 | 2013 | 10 000 | |
| Total | 30 000 | | | 15 000 | |

1. El sistema se inicia el año actual (2012) e intenta utilizar las pérdidas disponibles en orden de secuencia ascendente. La cuenta de detalles TaxLossD0001 es la primera en la secuencia 1. El sistema utiliza el 100 % de la pérdida disponible para 2012 en TaxLossD0001. Las pérdidas disponibles son 20 000. La cantidad utiliza es el 100 % de 20 000. Los ingresos gravables restantes son $28.00 - 20\ 000 = 8000$.
2. La cuenta de detalles TaxLossD0002 es la segunda de la secuencia 2. El sistema utiliza el 100 % de la pérdida disponible para 2012 en TaxLossD0002. Las pérdidas disponibles son 5000. La cantidad utiliza es el 100 % de 5000. Los ingresos gravables restantes son $8.00 - 5000 = 3000$.
3. No hay más reglas de utilización para LE105. El sistema avanza al año siguiente, 2013, e intenta utilizar todas las pérdidas disponibles hasta que no haya más pérdidas disponibles, o no haya más ingresos gravables que compensar.
4. El importe utilizado total se compensará en el aprovisionamiento actual para las cuentas de distribución en ejercicios posteriores de pérdidas fiscales.

Ejemplo 2

En este ejemplo se muestra una regla de utilización con distintos porcentajes.

Ingresos gravables + Deducción especial = 28 000

Año actual: 2012

Periodo actual: P12

Entidad actual: LE105

Reglas de utilización:

TaxLosses0001CFS PER:50^ENTITY:LE105^EXCENTITY:^DACC:TaxLossD0001^DAMT:^SEQ:
1^UTIL:YES

TaxLosses0002CFS PER:60^ENTITY:LE105^EXCENTITY:^DACC:TaxLossD0002^DAMT:^SEQ:
2^UTIL:YES

Tabla 8-2 Utilización — Ejemplo 2

| TaxLossD0001 | | | TaxLossD0002 | | |
|------------------|--------------|--------------------------|------------------|--------------|--------------------------|
| Año de caducidad | TLCAvailable | Utilización automatizada | Año de caducidad | TLCAvailable | Utilización automatizada |
| 2012 | 20 000 | -15 000 | 2012 | 5000 | -5000 |
| 2013 | 10 000 | | 2013 | 10 000 | -4 000 |
| Total | 30 000 | -15 000 | | 15 000 | -9 000 |

En este ejemplo, según los ajustes de configuración, solo se utilizará el 50 % del importe total disponible para la cuenta TaxLossD0001. El total es 30 000 y el 50 % =15 000.

Según los ajustes de configuración, solo se utilizará el 60 % del importe total disponible para la cuenta TaxLossD0002. El total es 150.00 y el 60 % = 9000

El importe máximo para utilizar en todas las cuentas de detalles es 24 000.

Por tanto, $28\,000 - 24\,000 = 4000$ es el importe gravable restante en el aprovisionamiento actual.

1. El sistema se inicia el año actual (2012) e intenta utilizar las pérdidas disponibles en orden de secuencia ascendente. La cuenta de detalles TaxLossD0001 es la primera en la secuencia 1. El sistema utiliza el 100 % de la pérdida disponible para 2012 en TaxlossD0001. Las pérdidas disponibles son 20 000. El importe utilizado es el 50 % de 30 000, que es 15 000. 15 000 es menor de 20 000; por lo tanto, se utilizará 15 000. Los ingresos gravables restantes son $28\,000 - 15\,000 = 13\,000$.
2. La cuenta de detalles TaxlossD0002 es la segunda de la secuencia (2). El sistema utiliza el 60 % de la pérdida total disponible de 15 000, que es 9 000, para el año 2012 en TaxlossD0002. La pérdida disponible es 5000. 5000 es menor que el importe máximo que utilizar, por lo que se utiliza 5000. Los ingresos gravables restantes son $13\,000 - 5000 = 8000$.
3. No hay más reglas de utilización para LE105. El sistema avanza al año siguiente, 2013, e intenta utilizar todas las pérdidas disponibles hasta que no haya más pérdidas disponibles, o no haya más ingresos gravables que compensar.
4. El importe utilizado total se compensará en el aprovisionamiento actual para las cuentas de distribución en ejercicios posteriores de pérdidas fiscales.

Vencimiento

Al establecer una regla de vencimiento para una cuenta, el importe de la cuenta Detalles de impuestos se compensará automáticamente para el año actual y anterior de los vencimientos.

El vencimiento automático tiene lugar después de que se haya completado el aplazamiento o la utilización automáticos para la entidad actual, escenario, año y periodo. Se produce con independencia del importe de Ingresos gravables + deducciones especiales (TaxableIncomeBeforeLoss + TaxSpecialDeductions).

Puede configurar reglas para que el sistema haga que las pérdidas venzan automáticamente que ya no estarán disponibles para su utilización tras el periodo actual.

Tras definir la regla de aplazamiento de automatización de pérdidas operativas netas y, a continuación, ejecutar Forzar cálculo, el sistema hace que venzan todas las pérdidas que no estarán disponibles para utilizarse tras el periodo actual.

En el formulario Pérdidas fiscales se muestran las pérdidas vencidas en la columna Vencimiento automatizado (TLCExpirationAutomated) para la cuenta de detalle para el año actual y el año de vencimiento correspondiente.

El formulario Diferencias temporales muestra el importe vencido para cada cuenta Distribución en ejercicios posteriores de destino en la columna Otros ajustes (solo diferidos) para el año y periodo actual.

Las pérdidas vencidas no aparecen en el formulario Aprovisionamiento actual.

La lógica de vencimiento tiene como objetivo que venzan todos los importes disponibles que tengan un año de vencimiento que sea anterior que el año actual para una cuenta de detalles especificada. Las pérdidas cuyo año de vencimiento sea el año actual solo vencerán en el último periodo del año, por ejemplo, P12.

El sistema determina el importe de la pérdida que va a vencer en función de la columna TLCAvailable en el formulario Pérdidas fiscales para el año de vencimiento para la cuenta de detalle.

Ejemplo

TaxableIncomeBeforeLoss + TaxSpecialDeductions = 28 000

Año actual: 2012

Periodo actual: P12

Entidad actual: LE105

Tabla 8-3 Ejemplo de vencimiento

| TaxLossD0001 | | | TaxLossD0002 | | |
|------------------|--------------|------------------------|------------------|--------------|------------------------|
| Año de caducidad | TLCAvailable | Caducidad automatizada | Año de caducidad | TLCAvailable | Caducidad automatizada |
| 2010 | 20 000 | -20 000 | 2012 | 5000 | -5000 |
| 2011 | 10 000 | -10 000 | 2013 | 10 000 | |

Definición de reglas de automatización de pérdidas operativas netas

La pantalla Automatización de pérdidas operativas netas le permite configurar las reglas que definen cómo debe el sistema retrasar, utilizar o dar por vencidas las pérdidas fiscales y contabilizar los importes de compensación correspondientes.

Para definir las reglas de pérdidas operativas netas/crédito, debe disponer de derechos de seguridad de administrador o de usuario avanzado.

Nota:

Las reglas de automatización de pérdidas operativas netas se ejecutan como parte del proceso de cálculo y no se pueden invocar como una regla a petición.

Para definir las reglas de automatización de pérdidas operativas netas:

1. En el menú **Aprovisionamiento de impuestos**, seleccione **Configuración** y, a continuación, **Automatización de pérdidas operativas netas** o seleccione esta opción en la lista **Tareas de aplicación**.
2. Para agregar una regla, en la barra de herramientas, haga clic en **Agregar regla** o seleccione **Acciones** y, a continuación, **Agregar regla**.

El sistema inserta una nueva fila en la que puede definir la regla.

3. Seleccione una cuenta de destino en la lista previamente rellena de descendientes de nivel base de la cuenta TaxLossesCFSTotal y la cuenta TaxCreditTotal.
4. Seleccione uno o más métodos de cálculo:
 - **Aplazamiento** (no válido para la base de las cuentas TaxCreditTotal)
 - **Utilización**
 - **Vencimiento**

5. Introduzca una cuenta **Detalle de origen** o utilice el selector de miembros para elegir una cuenta de detalles para asociarla a la cuenta.

Puede especificar solo una cuenta Detalle de origen.

6. Introduzca las **entidades** a las que se aplica el cálculo o **Entidades excluidas** para identificar las entidades que se van a excluir para el procesamiento.

Si no especifica una entidad, el cálculo se ejecuta en todas las entidades.

7. Introduzca un valor en **Porcentaje** o **Cantidad de dólares**.

En Utilización, introduzca un porcentaje o una cantidad de dólares.

En Aplazamiento, debe introducir un porcentaje para diferir la cantidad de pérdida.

Para Vencimiento, no se pueden aplicar los valores Porcentaje y Cantidad de dólares.

8. Introduzca un número de secuencia para el proceso de utilización, por ejemplo, 1.

Es necesaria la secuencia para Utilización.

No se puede aplicar para Aplazamiento o Vencimiento.

9. Tras definir una regla de automatización de pérdidas operativas netas, debe ejecutar **Forzar cálculo**.

El proceso Calcular no excluye las reglas de automatización de pérdidas netas operativas porque la actualización de las reglas de automatización de pérdidas operativas netas no afecta a los datos y dispara el cálculo. Debe ejecutar Forzar cálculo para ejecutar la regla.

Desactivación de reglas en Automatización de pérdidas operativas netas

En la pantalla Automatización de pérdidas operativas netas, puede desactivar reglas específicas. Las reglas que se desactivan no se ejecutan para el escenario, año y periodo especificados.

Para desactivar una regla de automatización de pérdidas operativas netas:

1. En el menú **Aprovisionamiento de impuestos**, seleccione **Configuración** y, a continuación, **Automatización de pérdidas operativas netas** o seleccione esta opción en la lista **Tareas de aplicación**.
2. En la pantalla Automatización de pérdidas operativas netas, seleccione la cuenta cuyas reglas desee desactivar.
3. En la columna **Desactivar regla**, haga clic en la casilla de verificación para desactivar la regla.

Copia de reglas de automatización de pérdidas operativas netas

Puede copiar las reglas de automatización de pérdidas operativas netas desde el periodo anterior al periodo actual. Esta opción sobrescribe todos los valores del periodo actual.

Para copiar las reglas de automatización de pérdidas operativas netas:

1. En la pantalla Automatización de pérdidas operativas netas, haga clic en **CopyNOLCreditRules**.
2. En la advertencia Confirmación de copia, haga clic en **Sí** para continuar.

Texto de celda Automatización de pérdidas operativas netas

La definición de la regla de automatización de pérdidas operativas netas se almacena en la etiqueta del texto de celda Automatización de pérdidas operativas netas/crédito en el siguiente PDV:

- Escenario de destino
- Año de destino
- Periodo de destino
- A- Cuentas de crédito de destino (descendientes base de TaxLossesCFSTotal y TaxCreditTotal)
- Entity - [None]
- Value - [None]
- ICP: [Ninguno]
- JD - SystemMembers
- DC - SystemMembers
- TT - SystemMembers
- RF - SystemMembers
- RS - SystemMembers

Sintaxis

- Separador de dos puntos (:): se utiliza para separar la palabra clave del valor.

- Separador de signo exponencial (^): se utiliza para identificar y separar los diferentes pares de palabra clave/valor.
- Separador de punto y coma (;): sirve para identificar varios valores para la misma palabra clave.
- Símbolo @: se utiliza para identificar lógica adicional que se va a utilizar para la misma cuenta de destino.

Palabras clave

Se pueden usar las siguientes palabras clave en una celda de texto:

- **Entidad:** se usa para restringir la regla a una entidad o lista de entidades concreta. Si está en blanco, la regla se aplica a todas las entidades. Utilice un punto y coma para separar varias entidades. Las entidades padre están soportadas cuando la propiedad TaxCalc está establecida en Sí para la entidad padre.
- **ExcEntity:** se utiliza para excluir entidades. Si está en blanco, no se excluye ninguna entidad.
- **DACC:** se utiliza para definir la cuenta de detalle. Puede especificar solo una cuenta de detalle.
- **DPER:** se utiliza para definir el importe de porcentaje de aplazamiento; los importes de porcentaje válidos oscilan entre 0 y 100.
- **SEQ - Secuencia.** Necesario para Utilización, para especificar el orden en el que se debe distribuir la utilización de los ingresos gravables.
- **PER:** porcentaje de la pérdida total que se puede utilizar. No se puede aplicar para Vencimiento.
- **DAMT:** importe absoluto de la pérdida total que se puede utilizar. No se puede aplicar para Vencimiento.
- **UTIL:** se establece en Sí para Utilización, por ejemplo: UTIL:YES
- **DIS:** se establece en Sí para desactivar la regla, por ejemplo: DIS:YES

CellTextLabel

- DeferralNOLAutomation
- ExpireNOLAutomation
- UtilizeNOLAutomation

Ejemplos

Aplazamiento

```
DPER:100^ENTITY:LE101^EXCENTITY:^DACC:TaxLossD0001^DEF:YES^UTIL:YES^EXP:YES^SEQ:1
```

Utilización

```
TaxLosses0001CFS PER:100^ENTITY:^EXCENTITY:^DACC:TaxLossD0001^DAMT:^SEQ:1^UTIL:YES
```

TaxLosses0002CFS PER:100^ENTITY:^EXCENTITY:^DACC:TaxLossD0002^DAMT:^SEQ:
2^UTIL:YES

Vencimiento

TaxLosses0001CFS ENTITY:LE105^EXCENTITY:^DACC:TaxLoss00001

TaxLosses0002CFS ENTITY:LE105^EXCENTITY:^DACC:TaxLoss00002

Constantes usadas en Automatización de pérdidas operativas netas/créditos (modifique estas constantes cuando sea necesario)

'This should match the last year of expiration years defined under ExpirationYears hierarchy (DataCategory Dimension)

Const MAX_NOL_YEAR = 2070

'We have to run the number of iterations in order to completely utilize the Taxable amount, default it is set to 20.

'Need to increase the value only if the Taxable income does not completely utilize even though we have the available amount under detail account

Const MAX_NOL_LOOP = 20

Note: Lines in rules file starting from 51 to 54

Nota:

Las reglas de texto de celda se deben copiar periodo a periodo. Puede usar la pantalla personalizada Administración de impuestos.

Proceso de renovación

El proceso de renovación se utiliza para copiar los datos relevantes del periodo anterior para utilizarlos como punto de partida para el proceso de aprovisionamiento de impuestos. Consulte estos temas:

- [Visualización de propiedades de administración de impuestos](#)
- [Proceso de renovación de periodo a periodo](#)
- [Proceso de renovación de cierre de ejercicio](#)
- [Copia de datos de cuentas fiscales](#)
- [Copia de tasas de impuestos](#)
- [Copia de datos periódicos](#)

Visualización de propiedades de administración de impuestos

Puede administrar el proceso de renovación mediante la pantalla Administración de impuestos, que proporciona una ubicación central para ejecutar las reglas OnDemand para las tareas de renovación y la automatización de impuestos. El proceso para ejecutar las reglas es el mismo que cuando se ejecutan desde formularios de datos; pero la pantalla Administración de impuestos le permite ejecutar todas las reglas desde una ubicación central.

| Tax Administration | | | | |
|-------------------------------------|----------------------|---------------------------|-------------|-------------------|
| Scenari:Actual Year:2015 Period:P01 | | | | |
| Actions View | | | | |
| Rule | Run for all entities | Run for selected entities | Last run at | Status |
| Copy tax rates | | | | Rule not executed |
| Copy origination year | | | | Rule not executed |
| Copy expiration year | | | | Rule not executed |
| Copy tax automation rules | | | | Rule not executed |
| Copy TAR automation rules | | | | Rule not executed |
| Copy periodic data | | | | Rule not executed |
| Copy tax risk provision | | | | Rule not executed |
| Run tax automation | | | | Rule not executed |
| Run tax automation with trace | | | | Rule not executed |

La pantalla Administración de impuestos se utiliza para realizar estas tareas:

- Copiar tasas de impuestos. Consulte [Copia de tasas de impuestos](#).
- Copiar año de origen. Consulte [Reglas OnDemand](#) y [Proceso de renovación de cierre de ejercicio](#).

- Copiar año de vencimiento. Consulte [Reglas OnDemand](#) y [Proceso de renovación de cierre de ejercicio](#).
- Copiar reglas de automatización de impuestos. Consulte [Copia de reglas de automatización de impuestos](#).
- Copiar reglas de automatización de TAR. Consulte [Asignación de datos en formularios de datos Arrastre de cuentas fiscales](#).
- Copiar datos periódicos. Consulte [Copia de datos periódicos](#).
- Copiar aprovisionamiento de riesgo de impuestos. Consulte [Nombres y descripciones de formularios de datos](#).
- Ejecutar automatización de impuestos. Consulte [Ejecución de automatización de impuestos](#).
- Ejecutar automatización de impuestos con rastreo. Consulte [Visualización de la información de rastreo de automatización de impuestos](#).

Para ver las propiedades de administración de impuestos, en el menú **Aprovisionamiento de impuestos**, seleccione **Configuración** y, a continuación, seleccione **Administración de impuestos**; o seleccione esta opción de la lista **Tareas de aplicaciones**.

La lista de tareas de la pantalla Administración de impuestos está preestablecida; no puede agregar filas ni columnas.

Puede ejecutar una regla para todas las entidades del sistema o seleccionar las entidades para las que desea ejecutar la regla.

Después de ejecutar una regla en la pantalla Administración de impuestos, el sistema muestra su estado, así como la fecha y la hora de ejecución. Si desea guardar esta información, puede exportar la tabla a una hoja de cálculo de Microsoft Excel.

Para ejecutar reglas de administración de impuestos:

1. Abra la pantalla Administración de impuestos.
2. En la barra PDV, seleccione el escenario, el año y el periodo para el que ejecutar las reglas. El escenario, el año y el periodo son comunes a todas las reglas.
3. Seleccione una regla y, a continuación, seleccione una opción:
 - Para ejecutar la regla para todas las entidades del sistema, haga clic en **Ejecutar para todas las entidades**.
 - Para seleccionar entidades concretas, haga clic en **Ejecutar para entidades seleccionadas** y, a continuación, en el selector de miembros, seleccione las entidades que desee ejecutar.
4. **Opcional:** para guardar la información de fecha y hora de la regla, seleccione una fila y haga clic en **Exportar a Excel** o seleccione **Acciones** y, a continuación, **Exportar a Excel** y guarde el archivo.

Proceso de renovación de periodo a periodo

Durante el proceso de renovación de periodo a periodo, se deben realizar las siguientes tareas:

1. Utilice la tarea Cargar datos para cargar datos de libro y/o datos de balance de comprobación para el nuevo periodo.
2. Ejecute la regla `OnDemand_CopyTaxRules` para copiar las reglas de automatización de impuestos desde el periodo anterior al periodo actual.
Los datos de automatización de impuestos se almacenan en Entidad [Ninguna] y en la etiqueta de texto de celda Automatización de impuestos para todas las cuentas fiscales definidas con una regla de automatización.
3. Utilice la función de copia de administración de bases de datos para copiar datos de cuentas fiscales de un periodo a otro. Consulte [Copia de datos de cuentas fiscales](#).

Incluya estas cuentas:

- Todas las cuentas base del subgrupo `A#TaxAccounts`
- Todas las cuentas base del subgrupo `A#OtherTaxAccounts`
- Todas las cuentas base del subgrupo `A#SupplementalSchAccounts`

No es necesario copiar los datos de las tasas de impuestos de un periodo a otro en el mismo año porque todas las cuentas de tasas de impuestos tienen el tipo de cuenta `BalanceRecurring`. Para obtener detalles sobre los tipos de cuentas, consulte la *Guía del administrador de Oracle Hyperion Financial Management*.

Proceso de renovación de cierre de ejercicio

Durante el proceso de renovación de cierre de ejercicio, puede copiar datos de P12 del último año a P1 del año actual. Realice estas tareas:

1. Utilice la tarea Cargar datos para cargar datos de libro y/o datos de balance de comprobación para el nuevo periodo.
2. En la pantalla Automatización de impuestos, ejecute la regla `OnDemand_CopyTaxRules` para copiar las reglas de automatización de impuestos desde el periodo anterior al periodo actual.
Los datos de automatización de impuestos se almacenan en Entidad [Ninguna] y en la etiqueta de texto de celda Automatización de impuestos para todas las cuentas fiscales definidas con una regla de automatización.
3. En el formulario de datos Tasas de impuestos, ejecute la regla `OnDemand_CopyTaxRates` para copiar todos los datos de tasas de impuestos del año anterior al actual.
4. En Créditos de impuestos, Créditos de impuestos regionales, Pérdidas fiscales o el formulario de datos de pérdidas fiscales, ejecute la regla `OnDemand_CopyTLCEXpirationYear` para copiar el texto de celda del año de vencimiento de los créditos/pérdidas fiscales del año/periodo anterior.
5. En Créditos de impuestos, Créditos de impuestos regionales, Pérdidas fiscales o el formulario de datos de pérdidas fiscales, ejecute la regla `TLCOriginationYear` para escribir en la celda el texto del año de origen de los créditos/pérdidas fiscales.

6. Utilice la función de copia de administración de bases de datos para copiar datos de cuentas fiscales de un periodo a otro. Consulte [Copia de datos de cuentas fiscales](#).

Incluya estas cuentas:

- Todas las cuentas base del subgrupo A#TaxAccounts
- Todas las cuentas base del subgrupo A#OtherTaxAccounts
- Todas las cuentas base del subgrupo A#SupplementalSchAccounts

Copia de datos de cuentas fiscales

Para copiar datos de las cuentas fiscales:

1. En la página Administrar datos, expanda **Copiar datos**.
2. En **Origen**, seleccione un escenario y un año, además de un periodo o un rango de periodos desde los que copiar datos.
3. En **Destino**, seleccione un escenario, un año y el mismo número de periodos hacia los cuales copiar datos.
4. Para **Copiar miembros**, para **Entidad**, seleccione todas las entidades base y, para **Cuenta**, seleccione estas tres listas de cuentas:
 - A#TaxAccounts
 - A#OtherTaxAccounts
 - A#SupplementalSchAccounts
5. En **Opciones**, en **Modo**, seleccione **Reemplazar** para reemplazar los datos en el escenario de destino.
6. En **Vista**, seleccione **Acumulado anual**.
7. Seleccione la copia de **Texto de celda**.
8. Haga clic en **Copiar**.

Copia de tasas de impuestos

Ejecute la regla OnDemand_CopyTaxRates para copiar todos los datos de tasas de impuestos del año anterior al actual.

Nota:

Si actualiza las tasas de impuestos de años anteriores, utilice Forzar cálculo en el periodo actual para obtener las tasas actualizadas.

Cuando ejecute la regla OnDemand para CopyTaxRates, debe utilizar el formulario de datos correcto:

- Para las tasas de impuestos y prorrateo, utilice el formulario de datos Tasas de impuestos.

- Para el reemplazo de la tasa de impuestos, utilice el formulario de datos Reemplazo de tasa de impuestos.

La siguiente tabla especifica las tasas que se copian desde el último periodo del año anterior al primer periodo del año actual.

| Último periodo del año anterior (P12) | Primer periodo del año actual |
|---------------------------------------|--|
| Prorrateo | |
| A#TaxApportionmentOpening | Nada |
| A#TaxApportionmentRegClosing | A#TaxApportionmentRegCY |
| A#TaxApportionmentRegClosing | #TaxApportionmentRegOpening en el primer periodo del año siguiente |
| Tasas de impuestos | |
| A#TaxRatePY | Nada |
| A#TaxRateCY | A#TaxRateCY de P12 se copia en A#TaxRatePY en el primer periodo del año actual |
| A#TaxRateCurrentOpening | Nada |
| A#TaxRateCurrentClosing | A#TaxRateCurrentClosing |
| A#TaxRateNonCurrentOpening | Nada |
| A#TaxRateNonCurrentClosing | A#TaxRateNonCurrentOpening |
| A#TaxRateConsETR | A#TaxRateConsETR |
| Reemplazar tasas de impuestos | |
| RF#OverrideTaxRateOpening | Nada |
| RF#OverrideTaxRateCY | Nada Entrada manual en el siguiente periodo. |
| RF#OverrideTaxRateClosing | RF#OverrideTaxRateOpening |

Copia de datos periódicos

Puede introducir o cargar la mayoría de los datos en una aplicación por acumulado anual. Puede introducir periódicamente datos de pagos y devoluciones en TAR, así como detalles de adquisiciones.

Por ejemplo, después de introducir los pagos en el periodo actual (P1), el total de pagos y devoluciones de ese periodo reflejan con precisión el total de pagos periódicos. Sin embargo, cuando se cambia de un periodo al siguiente (P2), los datos periódicos (pagos) se invierten. El nuevo total para los datos periódicos es cero.

El total de pagos periódicos se debe copiar en la celda de acumulado anual antes del siguiente periodo, de modo que los pagos que se introduzcan de forma periódica sigan teniendo un impacto en el valor de acumulado anual. Al ejecutar la regla `OnDemand_CopyPeriodicData`, el sistema copia los datos periódicos del periodo seleccionado en la celda de acumulado anual y, a continuación, establece los datos del periodo de datos seleccionado en cero. Después de que la regla se ejecute y el valor de

acumulado anual se actualice, puede introducir los pagos y devoluciones del periodo actual.

Se aplica el mismo requisito a los datos de adquisición introducidos en los formularios de datos regional y nacional.

La regla OnDemand_CopyPeriodicData rule se ejecuta en las siguientes cuentas:

- Pagos y devoluciones de TARF
- Adquisiciones (pretax_input, tax_input)
- Cuenta de cambios de tasa (RCAcqNP)

Puede especificar la entidad o entidades para las que se debe ejecutar esta regla. Un administrador con acceso a toda la jerarquía de entidad puede ejecutar la regla para todas las entidades.

Objetos de aplicación de Tax Provision

Consulte también:

[Formularios e informes](#)

[Enlaces personalizados](#)

Formularios e informes

| Formulario | Informe | Descripción |
|--------------------------|---|--|
| Adquisiciones | Adquisiciones | Se utiliza para la introducción o generación de informes de diferencias temporales e impuestos diferidos para entidades adquiridas |
| Adquisiciones regionales | Adquisiciones regionales | Se utiliza para la introducción o generación de informes de diferencias temporales e impuestos diferidos regionales para entidades adquiridas |
| ETR consolidada | Hoja de balance | Informe de hoja de balance |
| | ETR consolidada | Informe de conciliación de ETR consolidada |
| | Entidades con ETR consolidada | Informe de ETR consolidada para todas las entidades consolidadas en moneda de informes |
| | ETR consolidada - Consolidación | ETR consolidada - Consolidación |
| | ETR consolidada - Acumulado anual actual y anterior | Se utiliza para informar de las diferencias entre el valor actual y el anterior |
| ETR consolidada - IFRS | ETR consolidada - Moneda de entidad y de generación de informes | Se utiliza para informar de las diferencias entre la moneda de entidad y de generación de informes |
| | ETR consolidada - IFRS | Se usa para mostrar la tasa de ETR consolidada para IFRS; se calcula en función de la tasa introducida para ConsolTaxRateNat y ConsolTaxRateReg. |

| Formulario | Informe | Descripción |
|---|---|---|
| | ETR consolidada - IFRS - Consolidación | ETR consolidada - IFRS - Consolidación |
| | ETR consolidada - IFRS - Acumulado anual actual y anterior | Se utiliza para informar de las diferencias entre el valor actual y el anterior para IFRS |
| | ETR consolidada - IFRS - Moneda de entidad y de generación de informes | Se utiliza para informar de las diferencias entre la moneda de entidad y de generación de informes para IFRS |
| Tasa de impuestos de ETR consolidada | Tasa de impuestos de ETR consolidada | Se utiliza para la introducción o generación de informes de la tasa de impuestos consolidada para el grupo consolidado |
| Tasa de impuestos de ETR consolidada - IFRS | Tasa de impuestos de ETR consolidada - IFRS | Se utiliza para introducir tasas globales para ConsolTaxRateNat y ConsolTaxRateReg. |
| | Informe país por país | Se utiliza para recopilar y almacenar la información de impuestos por entidad y jurisdicción para permitirle evaluar los requisitos de impuestos y el riesgo por país |
| Aprovisionamiento actual | Aprovisionamiento actual | Se utiliza para calcular y generar informes del provisionamiento de impuestos actual |
| | Entidades de provisionamiento actual | Informe de provisionamiento de impuesto actual total para todas las entidades legales en moneda de informes |
| | Aprovisionamiento actual - Consolidación | Aprovisionamiento actual - Consolidación |
| | Aprovisionamiento actual - Acumulado anual actual y anterior | Se utiliza para informar de las diferencias entre el valor actual y el anterior |
| | Aprovisionamiento actual - Acumulado anual actual - Moneda de entidad y de generación de informes | Se utiliza para informar de los datos acumulados anuales actuales para la moneda de entidad y de generación de informes |
| Aprovisionamiento actual regional | Aprovisionamiento actual regional | Se utiliza para calcular y generar informes del provisionamiento actual - regional (por ejemplo, estado/provincia) |
| | Aprovisionamiento actual regional - Consolidación | Aprovisionamiento actual regional - Consolidación |

| Formulario | Informe | Descripción |
|--|--|--|
| | Aprovisionamiento actual regional - Acumulado anual actual y anterior | Se utiliza para informar de las diferencias entre el valor actual y el anterior - regional |
| | Aprovisionamiento actual regional - Acumulado anual actual - Moneda de entidad y de generación de informes | Se utiliza para informar de los datos acumulados anuales actuales para la moneda de entidad y de generación de informes |
| | Estado de aprovisionamiento actual | Se utiliza para generar un informe del aprovisionamiento actual de los estados y territorios de EE. UU. |
| Impuestos actuales a pagar | Impuestos actuales a pagar | Se utiliza para realizar análisis de las cuentas a pagar actuales por año |
| Cuentas a pagar de impuestos actuales regionales | Cuentas a pagar de impuestos actuales regionales | Se utiliza para realizar análisis de las cuentas a pagar actuales por año para las cuentas regionales |
| Entrada de impuestos diferidos | Entrada de impuestos diferidos | Se utiliza para la entrada de datos en cuentas nacionales de diferencias temporales |
| Impuesto diferido - antes y después de impuestos | Impuesto diferido - antes y después de impuestos | Se utiliza para introducir la actividad diferida del año actual para generar los gastos en impuestos diferidos y los impuestos diferidos |
| Prueba de impuesto diferido | Prueba de impuesto diferido | Cálculo de activos y pasivos de impuesto diferido según las diferencias y los balances de libro e impuestos |
| Prueba de impuesto diferido regional | Prueba de impuesto diferido regional | Cálculo de activos y pasivos de impuesto diferido regional según las diferencias y los balances de libro e impuestos |
| Impuesto diferido para TAR | Impuesto diferido para TAR | Informe de diferimiento de impuesto diferido por clasificación |
| Impuesto diferido para TAR - DETALLES | | Informe de diferimiento de impuesto diferido por clasificación con cálculos detallados |
| Impuesto diferido para TAR - IFRS | Impuesto diferido para TAR - IFRS | Informe de diferimiento de impuesto diferido por clasificación - IFRS |
| Impuesto diferido para TAR - IFRS - DETALLES | | Informe de diferimiento de impuesto diferido por clasificación - IFRS con cálculos detallados |

| Formulario | Informe | Descripción |
|--|--|---|
| Impuesto diferido para TAR regional | Impuesto diferido para TAR regional | Informe de diferimiento de impuesto diferido regional por clasificación |
| Impuesto diferido para TAR regional - DETALLES | | Informe de diferimiento de impuesto diferido regional por clasificación con cálculos detallados |
| Impuesto diferido para reclasificación de TAR | Impuesto diferido para reclasificación de TAR | Reclasificación de activos/pasivos de impuesto diferido |
| Impuesto diferido para reclasificación de TAR - IFRS | Impuesto diferido para reclasificación de TAR - IFRS | Reclasificación de activos/pasivos de impuesto diferido - IFRS |
| Impuesto diferido para reclasificación de TAR regional | Impuesto diferido para reclasificación de TAR regional | Reclasificación de activos/pasivos de impuesto diferido - Regional |
| Impuesto diferido no reconocido | Impuesto diferido no reconocido | Ajustes de impuesto diferido - IFRS |
| Impuesto diferido | Impuesto diferido | Informe de diferimiento de impuesto diferido |
| Impuesto diferido - DETALLES | | Informe de diferimiento de impuesto diferido con cálculos detallados |
| | Impuesto diferido - Solo federal | Informe de diferimiento de impuesto diferido - Solo federal excepto el beneficio federal del estado |
| | Impuesto diferido - Federal y estatal | Informe de diferimiento de impuesto diferido - Federal y estatal combinados |
| | Impuesto diferido - Cierre de consolidación | Impuesto diferido - Cierre de consolidación |
| Impuesto diferido - IFRS | Impuesto diferido - IFRS | Informe de diferimiento de impuesto diferido - IFRS |
| Impuesto diferido - IFRS - DETALLES | | Informe de diferimiento de impuesto diferido - IFRS con cálculos detallados |
| | Impuesto diferido regional - Cierre de consolidación | Impuesto diferido regional - Cierre de consolidación |
| Impuesto diferido regional | Impuesto diferido regional | Informe de diferimiento de impuesto diferido - Regional |
| Impuesto diferido regional - DETALLES | | Informe de diferimiento de impuesto diferido - Regional con cálculos detallados |
| Tipos de cambio | | Tipos de cambio de divisas |

| Formulario | Informe | Descripción |
|---|---|---|
| | Consolidación de tasa de impuestos de IFRS - Acumulado anual actual/ acumulado anual anterior | |
| | Consolidación de tasa de impuestos de IFRS - Acumulado anual actual (moneda de entidad)/acumulado anual actual (moneda de generación de informes) | |
| Inactive | Inactive | Cuentas configuradas como inactivas por entidad - Nacional |
| Regional inactiva | Regional inactiva | Cuentas configuradas como inactivas por entidad - Regional |
| | Cuenta de resultados | Cuenta de resultados |
| Aprovisionamiento de impuestos temporales | Aprovisionamiento de impuestos temporales | Aprovisionamiento de impuestos provisional basado en ETR anual estimado +/- ajustes de impuestos discretos |
| Tasa de reemplazo NIBT | | Se utiliza para introducir tasas de conversión de reemplazo NIBT |
| Tasas de impuestos de reemplazo | Tasas de impuestos de reemplazo | Tasas de reemplazo de impuesto diferido establecidas en cuentas de diferencias temporales en el nivel de entidad |
| Reemplazar tasas de impuestos regionales | Reemplazar tasas de impuestos regionales | Tasas de reemplazo de impuesto diferido establecidas en cuentas de diferencias temporales regionales en el nivel de entidad |
| Entre declaración de impuestos y devengo | Entre declaración de impuestos y devengo | Conciliación de devengo - Nacional |
| Devengo regional | Devengo regional | Conciliación de declaración de impuestos y devengo - Regional (por ejemplo, estado, provincia) |
| ETR estatutaria | ETR estatutaria | Informe de conciliación de ETR estatutaria |
| ETR estatutaria regional | ETR estatutaria regional | Informe de conciliación de ETR estatutaria - Regional |
| Sch - Multas y penalizaciones | Sch - Multas y penalizaciones | Se utiliza para introducir detalles de multas y penalizaciones por entidad |
| Sch - Ajustes de hoja de balance | Sch - Ajustes de hoja de balance | Se utiliza para introducir ajustes de impuestos y libro por diferencias temporales por entidad |

| Formulario | Informe | Descripción |
|--|--|---|
| Sch - Análisis de libro frente a impuesto - DTP | Sch - Análisis de libro frente a impuesto - DTP | Diferimiento de libro frente a impuesto para diferencias temporales (por ejemplo, programa de continuidad) |
| Sch - Análisis de libro frente a impuesto - DTP - Regional | Sch - Análisis de libro frente a impuesto - DTP - Regional | Diferimiento de libro frente a impuesto para diferencias temporales (por ejemplo, programa de continuidad) - Regional |
| Sch - Análisis de libro frente a impuesto 1 | Sch - Análisis de libro frente a impuesto 1 | Diferimiento de libro frente a impuesto para diferencias temporales (por ejemplo, programa de continuidad) |
| Sch - Análisis de libro frente a impuesto 2 | Sch - Análisis de libro frente a impuesto 2 | Diferimiento de libro frente a impuesto para diferencias temporales (por ejemplo, programa de continuidad) |
| Sch - Análisis de libro frente a impuesto 3 con IRE | Sch - Análisis de libro frente a impuesto 3 con IRE | Diferimiento de libro frente a impuesto para diferencias temporales (por ejemplo, programa de continuidad) |
| Sch - Análisis de libro frente a impuesto 4 | Sch - Análisis de libro frente a impuesto 4 | Diferimiento de libro frente a impuesto para diferencias temporales (por ejemplo, programa de continuidad) |
| Sch - Impuesto en equidad y reservas | Sch - Impuesto en equidad y reservas | Cálculos del impuesto en equidad actual y diferido y reservas |
| Sch - Aprovisionamiento del riesgo fiscal | Sch - Aprovisionamiento del riesgo fiscal | Diferimiento de contingencia fiscal (por ejemplo, actual y diferida) |
| | ETR de resumen | Resumen de ETR consolidada |
| TAR | TAR | Arrastre de cuenta fiscal |
| Configuración de hoja de balance de TAR | | |
| TAR combinado | | TAR personalizada - Miembros nacionales o extranjeros en función de la entidad |
| TAR nacional | | TAR personalizada - Miembros nacionales o extranjeros en función de la entidad |
| TAR regional | | TAR personalizada - Miembros nacionales o extranjeros en función de la entidad |
| TAR - IFRS | | Diferimiento de cuenta fiscal - IFRS |

| Formulario | Informe | Descripción |
|---|---|---|
| TAR - Aprovisionamientos adicionales | | Detalles de formulario vinculado TAR |
| TAR - Ajustes | | Detalles de formulario vinculado TAR |
| TAR - Pagos y devoluciones | | Entrada de datos de formulario vinculado TAR |
| TAR - Pagos y devoluciones - Regional | | Entrada de datos de formulario vinculado TAR |
| TAR - Pagos y devoluciones - Detalles regionales | TAR - Pagos y devoluciones - Detalles regionales | Entrada de datos y detalles de formulario vinculado TAR |
| TAR - Aprovisionamiento y Sin aprovisionamiento | | Detalles de formulario vinculado TAR |
| TAR - Aprovisionamiento y Sin aprovisionamiento - IFRS | | Detalles de formulario vinculado TAR |
| TAR - Reclasificación regional | | Entrada de datos de formulario vinculado TAR para la reclasificación entre cuentas |
| TAR - Detalle de reclasificación regional | TAR - Reclasificación - Detalle regional | Entrada de datos de formulario vinculado TAR para la reclasificación entre cuentas - Detalles |
| TAR - Resumen | | TAR condensado |
| TAR - Resumen - IFRS | | TAR - IFRS - Condensado |
| Rastreo de automatización de impuestos | Rastreo de automatización de impuestos | Cálculo de detalle de automatización de impuestos por entidad - Nacional |
| Rastreo de automatización de impuestos regionales | Rastreo de automatización de impuestos regionales | Cálculo de detalle de automatización de impuestos por entidad - Regional |
| Hoja de balance de base de impuesto | Hoja de balance de base de impuesto | Libro frente a base de impuesto de activos y pasivos |
| Créditos de impuestos | Créditos de impuestos | Diferimiento de crédito de impuestos - Nacional |
| Créditos de impuestos - Por año de vencimiento | Créditos de impuestos - Por año de vencimiento | Resumen de créditos de impuestos por año de vencimiento - Nacional |
| Créditos de impuestos regionales | Créditos de impuestos regionales | Diferimiento de crédito de impuestos - Regional |
| Créditos de impuestos regionales - Por año de vencimiento | Créditos de impuestos regionales - Por año de vencimiento | Resumen de créditos de impuestos por año de vencimiento - Regional |
| Pérdidas fiscales | Pérdidas fiscales | Diferimiento de pérdida fiscal - Nacional |

| Formulario | Informe | Descripción |
|---|---|---|
| Pérdidas fiscales - Por año de vencimiento | Pérdidas fiscales - Por año de vencimiento | Resumen de pérdidas fiscales por año de vencimiento - Nacional |
| Pérdidas fiscales regionales | Pérdidas fiscales regionales | Diferimiento de pérdida fiscal - Regional |
| Pérdidas fiscales regionales - Por año de vencimiento | Pérdidas fiscales regionales - Por año de vencimiento | Resumen de pérdidas fiscales por año de vencimiento - Regional |
| Tasas de impuestos | Tasas de impuestos | Tasas de impuestos estatutarias por entidad |
| Tasas de impuestos - IFRS | Tasas de impuestos - IFRS | Tasas de impuestos estatutarias por entidad - IFRS (incluida la tasa de reemplazo en equidad) |
| Diferencias temporales - BalSheetApp | Diferencias temporales - BalSheetApp | Ajustes de IFRS, GAAP a estadísticas, estadísticas a GAAP y de IRE |
| TempDiff - BalSheetApp regional | TempDiff - BalSheetApp regional | Ajustes de IFRS, GAAP a estadísticas, estadísticas a GAAP y de IRE - regional |
| Diferencias temporales | Diferencias temporales | Diferimiento de diferencia temporal - Nacional |
| Diferencias temporales regionales | Diferencias temporales regionales | Diferimiento de diferencia temporal - Regional |
| Aprovisionamiento total de impuestos | Aprovisionamiento total de impuestos | Detalles de resumen de gastos en impuestos actuales, diferidos y totales nacionales |
| Aprovisionamiento total de impuestos regionales | Aprovisionamiento total de impuestos regionales | Detalles de resumen de gastos en impuestos actuales, diferidos y totales regionales |
| Asignación de VA - VA | Asignación de VA - VA | Clasificación de asignación de valoración de los activos según la configuración de la clasificación de VA |
| Asignación de VA | Asignación de VA | Prorrato de VA entre los activos brutos actuales y no actuales (US GAAP) |
| Validaciones | Validaciones | Informe de los resultados de los controles/validaciones establecidos en Oracle Hyperion Tax Provision. |

Enlaces personalizados

| Enlace personalizado | Descripción |
|---|---|
| Propiedades personalizadas | Informe de configuración de dimensiones personalizadas |
| Propiedades de entidad | Informe de configuración de propiedades de entidad |
| Propiedades de jurisdicción | Informe de configuración de propiedades de jurisdicción |
| Validaciones de metadatos | Informe de configuración de validaciones de metadatos |
| Automatización de pérdidas operativas netas | Interfaz de usuario - Pérdidas fiscales |
| Balances de apertura por escenario | Interfaz de usuario - Copiar balances a/desde escenarios |
| Propiedades de cuenta permanentes | Informe de configuración de cuenta de diferencias permanentes |
| Automatización de RTA | Interfaz de usuario - Tareas de devengos |
| Administración de impuestos | Interfaz de usuario - Tareas de administración de impuestos |
| Automatización de impuestos | Interfaz de usuario - Reglas de automatización de impuestos |
| Propiedades de cuenta temporales | Informe de configuración de cuenta de diferencias temporales |

