

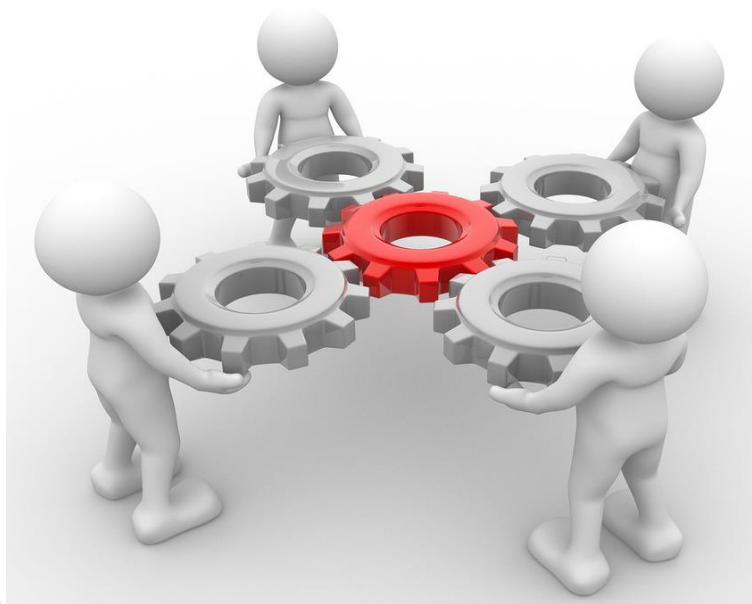
Почему нужно задумываться о бюджетировании с самого начала автоматизации (на основе опыта внедрений и возможностей 1С:ERP)

Еремин Игорь Валентинович
бизнес-аналитик
Департамент корпоративных проектов
ГК «СофтБаланс»

vnedr@softbalance.ru
sb-vnedr.ru

Актуальность

- ▶ Подсистема бюджетирования - элемент комплексной системы и требует внимательного отношения ко многим факторам, важность которых не очевидна первоначально;



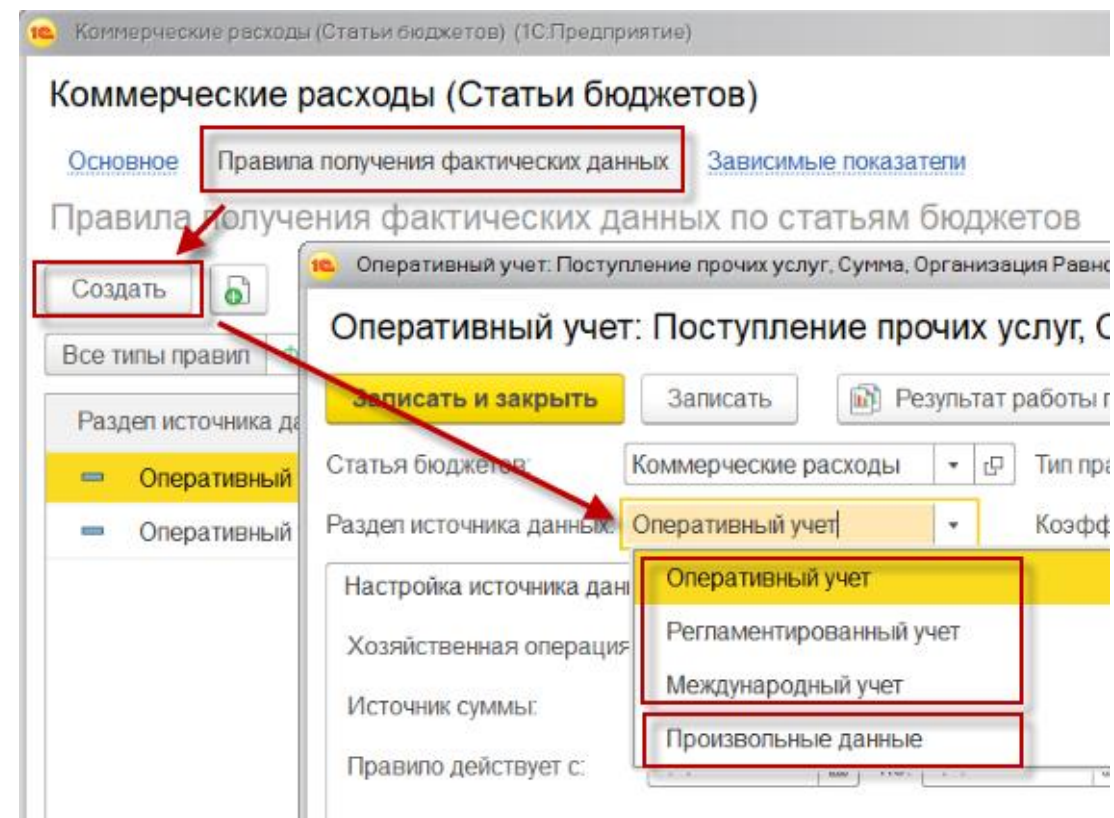
- ▶ Особенно важно учесть эти факторы в компаниях, где процесс бюджетирования только начинает свою деятельность и предполагается его автоматизация;
- ▶ Минимизировать типовые ошибки при переходе на ERP с других конфигураций (других программных продуктов)

План доклада

- ▶ **Механизм и разделы учета для получения фактических данных**
- ▶ **Группировка и детализация информации в справочниках**
- ▶ **Настройка аналитики для сопоставления информации в источниках фактических данных и документах бюджетирования**

Механизм и разделы учета для получения фактических данных

- ▶ Механизм - формирование запросов к разделам учета (предопределенные или произвольные)
- ▶ Разделы учета:
 - а. оперативный учет
 - б. регламентированный учет
 - с. МСФО



Группировка и детализация информации в справочниках

- ▶ «Структура предприятия» – должна позволять выстраивать аналитику в разрезе ЦФО, а также по центрам затрат, доходов, прибылей и т.д.
- ▶ Иногда детализация подразделений не нужна для оценки деятельности руководителем, но нужна для анализа бюджетных данных по участкам деятельности подразделения

← → ☆ Структура предприятия

Создать Создать на основании Изменить выделенные И:

Наименование	Код	Руководитель
⊖ — Структура предприятия		
⊖ — Торговое направление	00-000001	
○ — Бухгалтерия торгового направления	000000008	Белкина Ан
○ — Касса	000000014	Казакова Н
⊖ — Магазины (НТТ)	000000012	Балабанов
⊕ — Ларек "Розница"	ЦУ-000003	Мазалова И
○ — Магазин "Бытовая техника"	ЦУ-000005	Масюк Дин
○ — Магазин "Продукты"	ЦУ-000001	Балабанов
○ — Магазин "Электротовары"	ЦУ-000002	Батурина С
○ — Отдел доставки	ЦУ-000004	Александр
○ — Отдел закупок торгового направления	000000013	Королев С
○ — Отдел логистики	000000003	Козлов Ник
	000000001	Ковальков
	000000002	Соколов М
	000000006	Иванова Н
	000000007	Либерзон М
	000000015	Бунин Эдуа
	ЦУ-000006	Орехов Ва,
	ЦУ-000007	Савельев С
	00-000017	Бурденко А



Группировка и детализация информации в справочниках

- ▶ «Статьи расходов/Статьи доходов» - сопоставление информации со статьями бюджетирования:
- баланс «избыточной детализации» и «полноты разрезов учета»



← → ☆ Статьи расходов

Создать Создать группу Изменить выделенные

Код	Наименование	Опис
⊖ Статьи расходов		
⊕ ЦУ-000001	Производственные затраты	
⊕ ЦУ-000024	Общепроизводственные затраты	
⊕ ЦУ-000025	Общехозяйственные расходы (директ-костинг)	
⊖ ЦУ-000016	Коммерческие расходы	
— ЦУ-000164	Амортизация зданий (коммерч.)	Комм
— ЦУ-000180	Амортизация оборудования (коммерч.)	Комм
— ЦУ-000161	Амортизация оргтехники (коммерч.)	Комм
— ЦУ-000212	Техобслуживание (коммерч.)	Комм
— ЦУ-000168	Обслуживание оргтехники (коммерч.)	Комм
— ЦУ-000214	Услуги подрядчиков (коммерч.)	Комм
— ЦУ-000178	Материалы для ремонта зданий (коммерч.)	Комм
— ЦУ-000181	Материалы для ремонта оборудования (коммер...	Комм
— ЦУ-000192	Упаковка (коммерч.)	Комм
— ЦУ-000195	Инвентарь (коммерч.)	Комм
— ЦУ-000198	Спецодежда (коммерч.)	Комм
— ЦУ-000102	Маркетинговые услуги (коммерч.)	Комм
— ЦУ-000101	Реклама в СМИ (коммерч.)	Комм
— ЦУ-000224	Реклама прочая сверх норм (коммерч.)	Комм
— ЦУ-000027	Командировочные расходы (коммерч.)	Комм
— ЦУ-000205	Суточные расходы (коммерч.)	Комм
— ЦУ-000010	Транспортные услуги (коммерч.)	Комм

Группировка и детализация информации в справочниках

- ▶ вариант «много к одному» - реализуется без проблем
- ▶ вариант «одна ко многим» – определяет проблему:
 - использование аналитики статьи как «разделитель»;
 - создавать более мелкие статьи затрат по своей сущности.



Коммерческие расходы (Статьи бюджетов) (1С:Предприятие)

Коммерческие расходы (Статьи бюджетов)

[Основное](#) [Правила получения фактических данных](#) [Зависимые показатели](#)

Правила получения фактических данных по статьям бюджетов

Создать Результат работы правил

Все типы правил **Фактические данные** Исполнение бюджета

Раздел источник

- Операт
- Операт**

Оперативный учет: Поступление услуг, Сумма, Статья доходов/расходов В группе "Коммерческие рас...

Оперативный учет: Поступление услуг, Сумма, Статья доходов/рас

Записать и закрыть Записать Результат работы правил

Статья бюджетов: Коммерческие расходы Тип правила: Фактические данные

Раздел источника данных: Оперативный учет Коэффициент: 1

Настройка источника данных **Дополнительный отбор** Заполнение аналитик статьи

Добавить новый элемент Сгруппировать условия Удалить

	Поле	Вид срав...	Значение
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> Статья доходов/расходов	В группе	Коммерческие расходы

Настройка аналитики для сопоставления информации в источниках фактических данных и документах

бюджетирования

Дебиторская задолженность (Показатели бюджетов)

Основное [Правила получения фактических данных](#) [Связи показателя](#)

Записать и закрыть Записать Еще ▾ ?

Наименование: Дебиторская задолженность Код: 000000007

Описание: Дебиторская задолженность от клиентов

В группе: Активы

Основное **Настройки типа показателя**

Виды аналитик

Аналитика 1: Контрагенты Аналитика 4:

Аналитика 2: Договоры Аналитика 5:

Аналитика 3: Аналитика 6:

Учет

По количеству

▶ **Бюджеты основаны на значениях двух сущностей – «статей бюджетов» и «показателей бюджетов»**

▶ **Каждая имеет шесть аналитических разрезов**

Коммерческие расходы (Статьи бюджетов)

Основное [Правила получения фактических данных](#) [Еще...](#)

Записать и закрыть Записать Еще ▾ ?

Наименование: Коммерческие расходы Код: 000000039

Описание: Коммерческие расходы на продажу товаров

В группе статей: Доходы и расходы

Виды аналитик

Аналитика 1: Контрагенты Аналитика 4:

Аналитика 2: Договоры Аналитика 5:

Аналитика 3: Статьи расходов Аналитика 6:

Учет

По количеству

Указанная единица измерения: ...

Настройка аналитики для сопоставления информации

- ▶ Требуется сравнивать значения статей бюджетов по разрезам учета - наличие одинаковых аналитик в статьях – наличие этих аналитик в документах оперативного учета

Настройка источника данных | Дополнительный отбор | **Заполнение аналитик статьи**

[Отключить расширенную настройку заполнения аналитики](#)

Заполнение аналитики:

Заполнить по источнику данных

N	Вид аналитики	Способ заполнения	Заполнение аналитики
1	Контрагенты	Из источника данных	Контрагент
2	Договоры	Из источника данных	Договор
3	Экспедиция	Из источника данных	<input type="text"/>

Сообщения:

— Настройте заполнение аналитики "Экспедиция"

Ошибка: ×

Настройте заполнение аналитики "Экспедиция"



Настройка аналитики для сопоставления информации

← → ☆ Реализация товаров и услуг ПР00-00

Основное **Файлы** Задачи

Провести и закрыть

Статус: Реализовано

Основное Товары (1) Дост

Экспедитор: **Петрфв**

Подразделение: Коммер

Выручка от реализации товаров, работ, услуг (Статьи бюджетов) *

Основное **Правила получения фактических данных** Зависимые показатели

Записать и закрыть Записать

Наименование: Выручка от реализации товаров

Описание: Выручка от реализации товаров

В группе статей: Доходы и расходы

Виды аналитик

Аналитика 1: Контрагенты

Аналитика 2: Договоры

Аналитика 3: **Экспедитор**

Учет

По количеству

Указанная единица измерения:

Настройка типа аналитики

Настройка типа ана... (1С:Предприятие)

Создать

Типы

- Предопределенные типы
- Дополнительные реквизиты**
- Габариты (высота, ширина, глубина)
- Объем морозильно
- Производитель (до
- Модель
- удалить
- Мин. поставка
- Экспедитор**
- Материал



▶ **Механизм «дополнительных реквизитов» – восполнение недостающих предустановленных аналитик**

Настройка источника данных | **Дополнительный отбор** | Заполнение аналитик статьи

[Отключить расширенную настройку заполнения аналитики](#)

Заполнение аналитики:

Заполнить по источнику данных

N	Вид аналитики	Способ заполнения	Заполнение аналитики
1	Контрагенты	Из источника данных	Контрагент
2	Договоры	Из источника данных	Договор
3	Экспедитор	Указанным значением	<прочие Экспедитор>

Консалтинговая помощь при автоматизации

- ▶ **Разработка бюджетной модели компании и соответствующие документы:**
 - Положение о финансовой структуре
 - Положение о бюджетах (бюджетный классификатор, перечень бюджетов, распределение статей по ЦФО)
 - Положение о планировании (регламент и порядок формирования плановых бюджетов, актуализации бюджетов, план-фактного анализа)
 - Положение об управленческом учете (правила отражения доходов и расходов в управленческом учете)
- ▶ **Разработка методики оперативного планирования движения ДС – работы с платежным календарем**

По вопросам консалтинга:

▶ consult@softbalance.ru

Спасибо за внимание!

Еремин Игорь Валентинович
бизнес-аналитик
Департамент корпоративных проектов
ГК «СофтБаланс»

vnedr@softbalance.ru
sb-vnedr.ru