

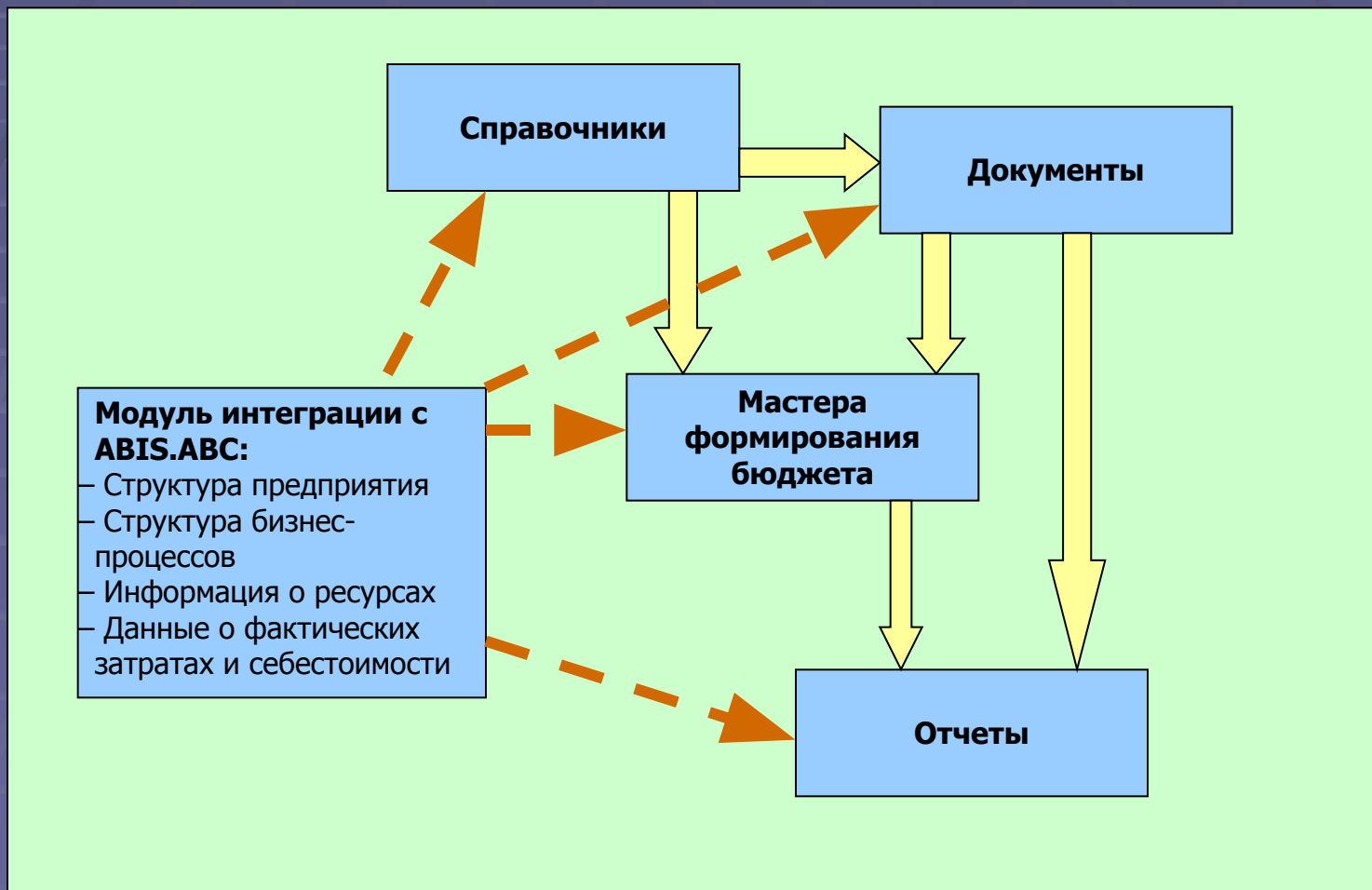
Программная система «ABIS.ABB. Адаптивное бюджетирование»

optcloud.ru

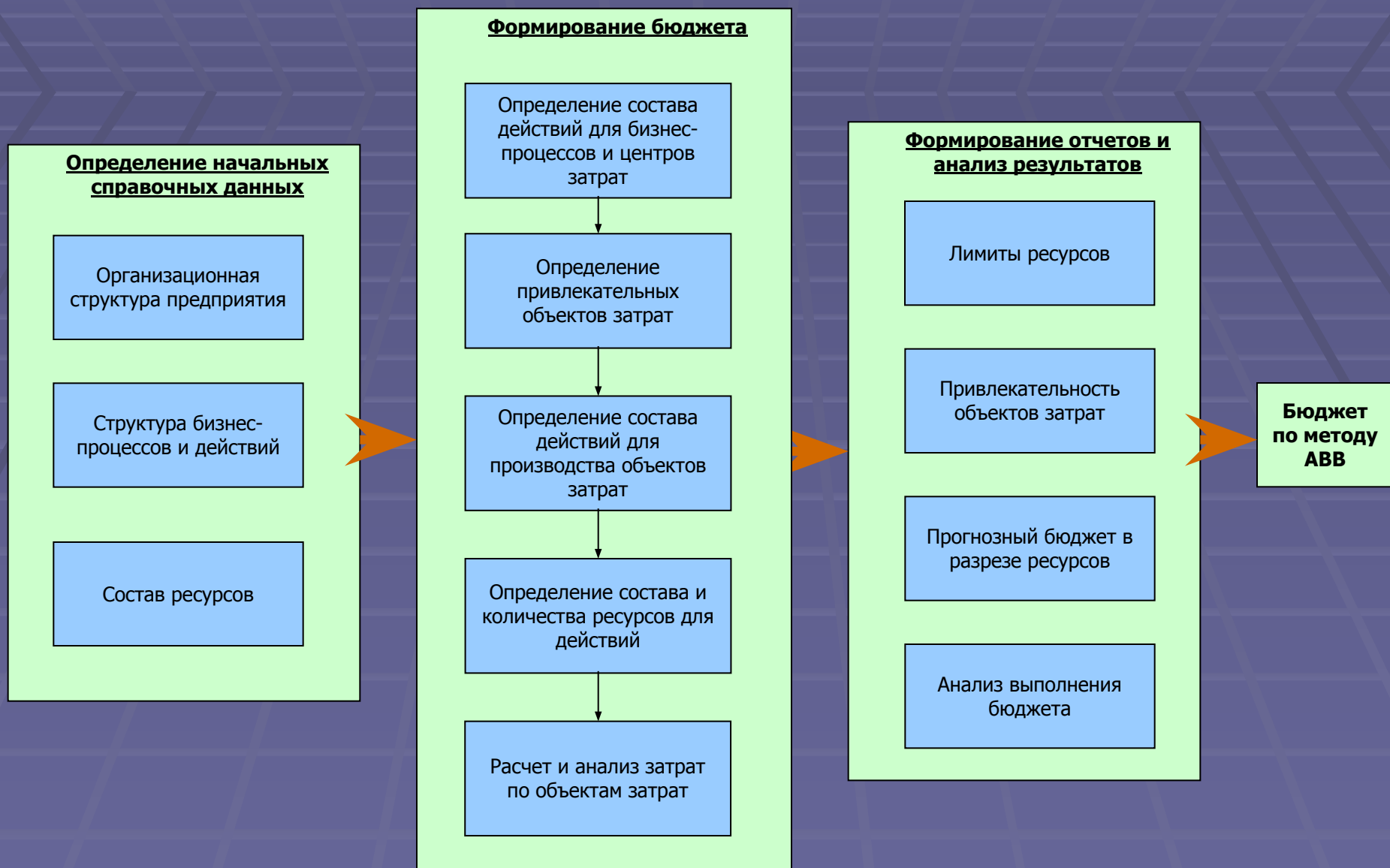
Функциональные возможности системы

- Определение привлекательных объектов затрат
- Определение ресурсов действий при производстве привлекательных объектов затрат
- Формирование бюджета в разрезе ресурсов
- Интеграция с ABIS.ABC
- Формирование аналитической отчетности выполнения бюджета

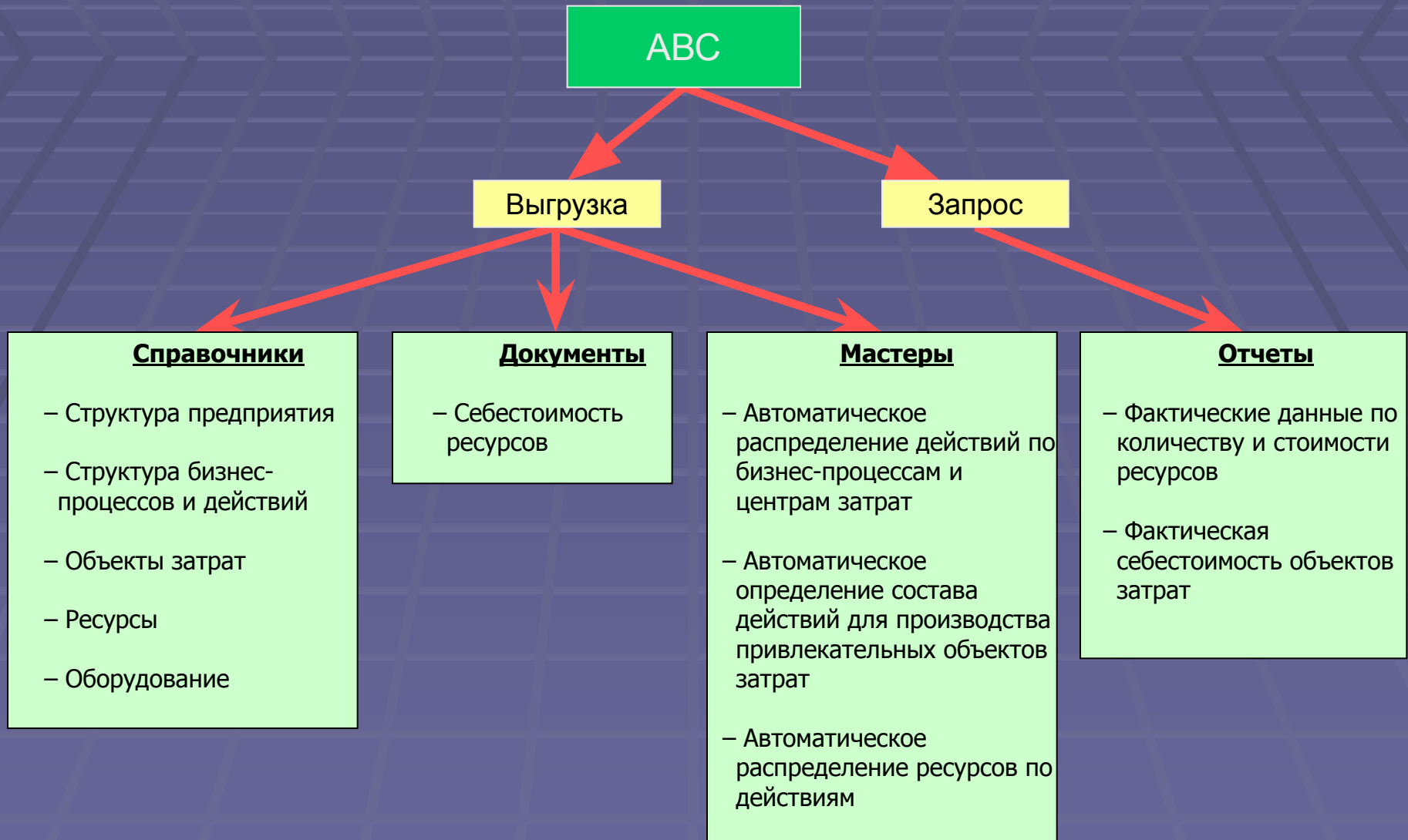
Компоненты системы



Алгоритм работы в системе



Интеграция с ABC



Справочники программной системы

- Структурные единицы
- Должности
- Центры затрат
- Бизнес-процессы
- Действия
- Объекты затрат
- Периоды бюджетирования
- Сценарии
- Виды ресурсов
- Ресурсы
- Оборудование
- Единицы измерения

Справочники

Структурные единицы. Должности

Справочник Структурные единицы

| Код | Наименование | Полный код |
|-----|------------------------------|------------|
| 7 | Бухгалтерия | 7 |
| 2 | Отдел заказов | 2 |
| 5 | Отдел пассажирских перевозок | 5 |
| 3 | Ремонтный цех | 3 |
| 1 | Транспортный департамент | 1 |

Список структурных единиц предприятия

Справочник Должности

| Код | Наименование |
|-----|---------------------|
| 5 | Бухгалтер |
| 2 | Водитель |
| 3 | Мастер |
| 1 | Приемщик |
| 4 | Рабочий-автослесарь |

Список должностей предприятия

Справочники

Виды ресурсов. Объекты затрат

Справочник Виды ресурсов

| Код | Наименование |
|-----|--------------|
| 1 | Материалы |
| 2 | Оборудование |
| 3 | Трудовые |

Три predetermined вида ресурсов

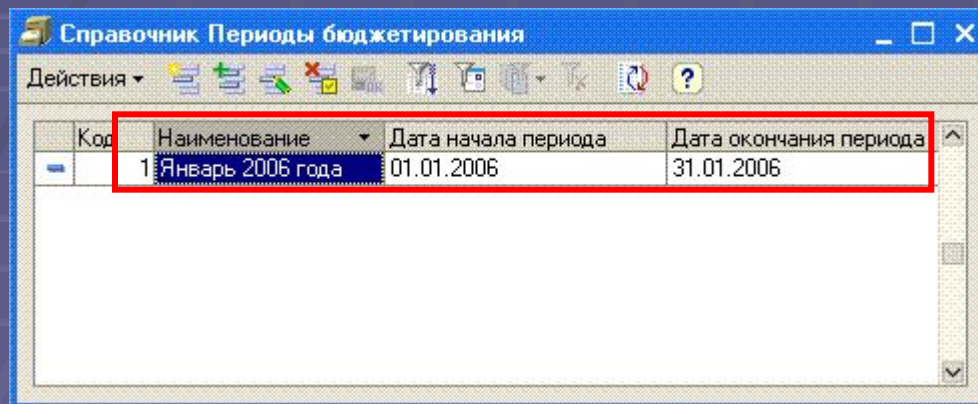
Справочник Объекты затрат

| Код | Наименование | Полный код |
|-----|---------------------------|------------|
| 1 | Грузовая перевозка | 1 |
| 2 | Пассажирская перевозка | 2 |
| 3 | Перевозка людей автобусам | 3 |

Список объектов затрат

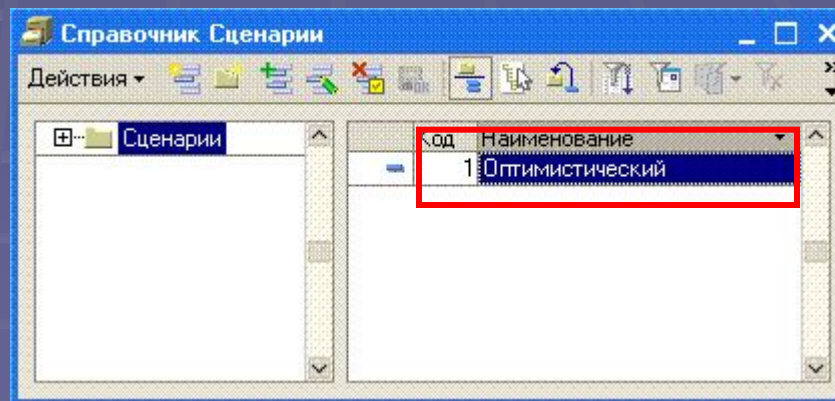
Справочники

Периоды бюджетирования. Сценарии



| Код | Наименование | Дата начала периода | Дата окончания периода |
|-----|------------------|---------------------|------------------------|
| 1 | Январь 2006 года | 01.01.2006 | 31.01.2006 |

Задаются период и сценарий бюджетирования



| Код | Наименование |
|-----|-----------------|
| 1 | Оптимистический |

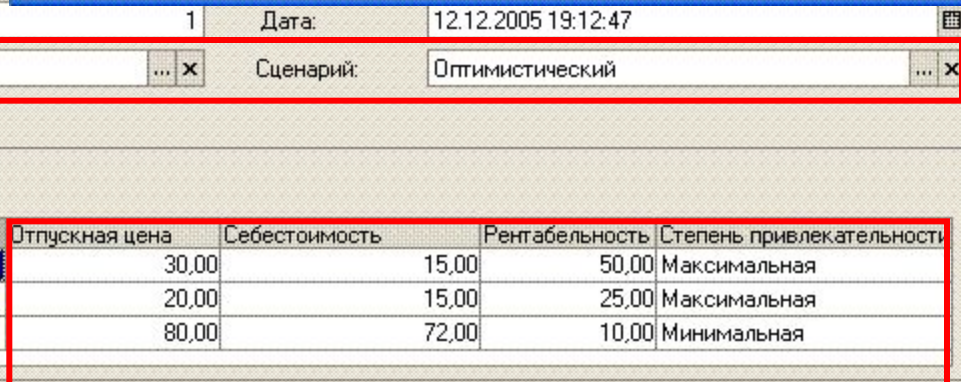
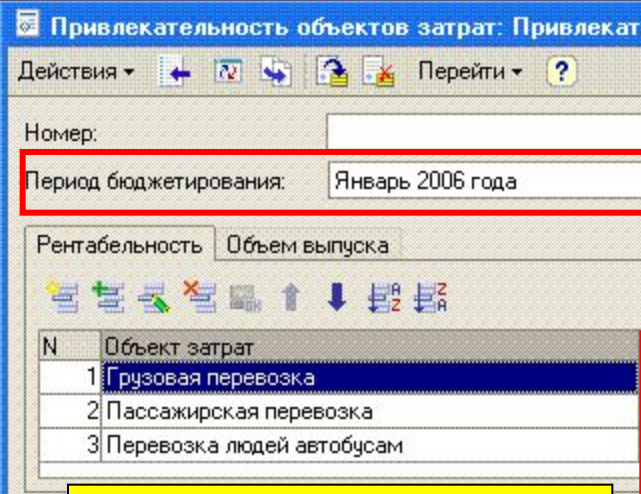
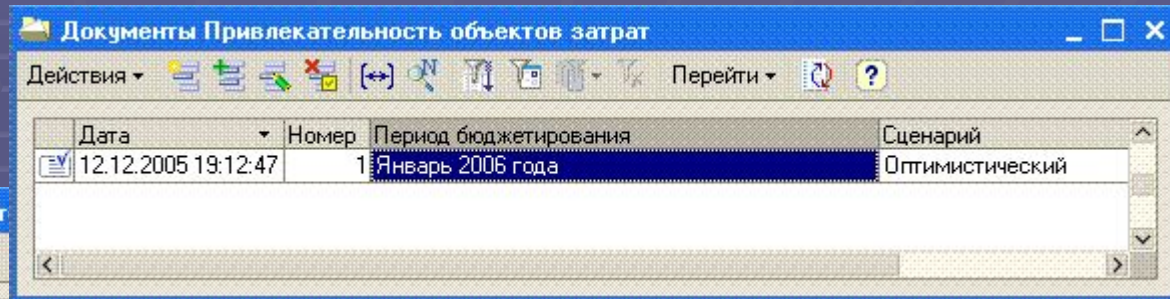
Документы системы

- Привлекательность объектов затрат
- Себестоимость ресурсов
- Критерии привлекательности объектов затрат

Документ

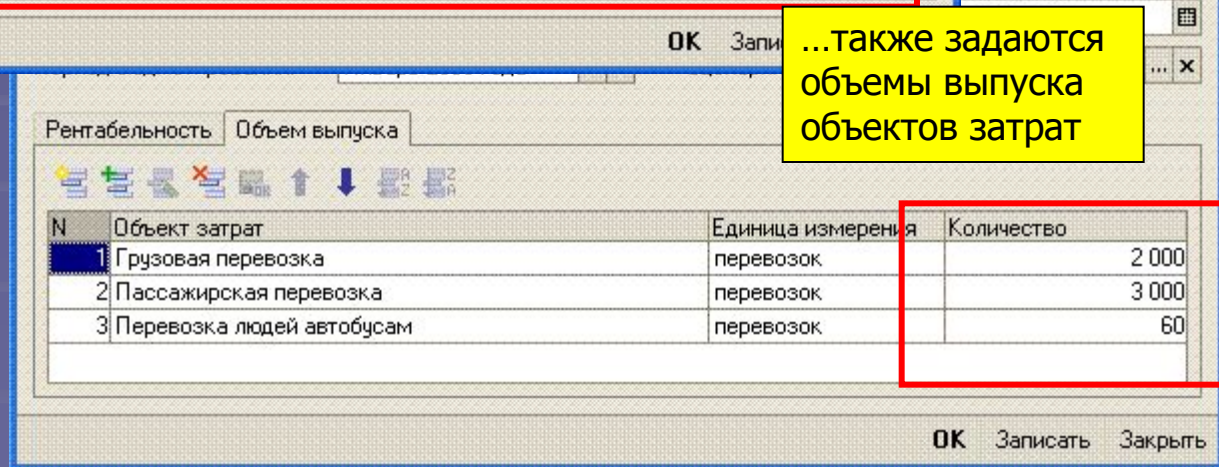
Привлекательность объектов затрат

Для каждого периода и сценария бюджетирования...



...задаются значения для определения привлекательности каждого объекта затрат...

...также задаются объемы выпуска объектов затрат



Документ

Критерии привлекательности объектов затрат

| Период бюджетирования | Сценарий | Нижняя граница максимальной привлекательности | Нижняя граница средней привлекательности |
|-----------------------|-----------------|---|--|
| Январь 2006 года | Оптимистический | 70,00 | 30,00 |

Период бюджетирования: Январь 2006 года

Сценарий: Оптимистический

Максимальная: от 70,00 до 100

Средняя: от 30,00 до 70

Минимальная: от 30 до -бесконечность

OK Записать Закреть

Задаются интервалы для определения критериев привлекательности

Мастера

- Распределение действий по бизнес-процессам и центрам затрат
- Определение состава действий для производства объектов затрат
- Определение состава и количества ресурсов действий
- Анализ затрат по объектам затрат

Мастер

Определение состава действий при производстве привлекательных объектов затрат

Выбираем сценарий и период бюджетирования...

...выбираем объект затрат...

... «привязываем» действия к объекту затрат.

Период: Январь 2006 года

Сценарий: Оптимистический

Отбор:

- Бизнес процесс
- Центр затрат

Установить отбор

Наименование

- Действия
 - Вести бухгалтерский учет
 - Регистрировать хоз. операции
 - Сдавать отчетность в ИМНС и ПФР
 - Заказы
 - Консультировать клиента
 - Оформить заказ
 - Осуществить грузоперевозку
 - Вернуть грузовую машину на базу
 - Доставить груз
 - Подать машину под загрузку

Объекты затрат

| Код | Наименование |
|-----|------------------------|
| 1 | Грузовая перевозка |
| 2 | Пассажирская перевозка |

Действия объекта "Грузовая перевозка"

| Код | Наименование | Количество |
|-------|--------------------------------------|------------|
| 2.1 | Подать машину под загрузку | 1,00 |
| 2.3 | Доставить груз | 1,00 |
| 2.4 | Вернуть грузовую машину на базу | 1,00 |
| 9.10 | Осуществить кап. ремонт | 0,01 |
| 9.11 | Осуществить регламентное обслужив... | 0,03 |
| 9.12 | Осуществить текущий ремонт | 0,10 |
| 13.14 | Консультировать клиента | 3,00 |
| 13.15 | Оформить заказ | 1,00 |
| 16.17 | Регистрировать хоз. операции | 5,00 |
| 18 | Сдавать отчетность в ИМНС и ПФР | 0,34 |

Записать Восстановить Закрыть

Мастер

Определение состава и количества ресурсов действий при производстве

привлекательных затрат

Выбираем сценарий и период бюджетирования...

...выбираем объект затрат...

The screenshot shows a software window titled "Определение ресурсов действий при производстве". It contains several panels and tables. Annotations in yellow boxes highlight specific parts of the interface:

- Period and Scenario Selection:** A red box highlights the "Период" (January 2006) and "Сценарий" (Optimistic) dropdowns.
- Resource List:** A red box highlights a table of resources with columns for code, name, cost, type, object, and unit.
- Expense Objects:** A red box highlights a table of expense objects with columns for code, name, and quantity.
- Object Actions:** A red box highlights a table of actions for the selected object "Грузовая перевозка".
- Resource Allocation:** A red box highlights a table showing resources allocated to the action "Осуществить кап. ремонт".

Yellow callout boxes provide instructions:

- "...определяем необходимые ресурсы..." (bottom left)
- "...для каждого действия..." (middle right)
- "...и их количество." (bottom right)

Мастер Анализ затрат по объектам затрат

Выбираем сценарий и период
бюджетирования...

Обработка Анализ затрат по объектам

Действия

Период: Январь 2006 года Сценарий: Оптимистический

| Центр затрат | Затраты |
|--------------------------|--------------|
| Бухгалтерия | 1 152 800,00 |
| Ремонтный цех | 514 680,00 |
| Транспортный департамент | 3 426 800,00 |
| Фронт-офис | 3 912 000,00 |

| Бизнес-процесс | Затраты |
|--------------------------|--------------|
| Вести бухгалтерский учет | 1 152 800,00 |
| Осуществить перевозку | 3 426 800,00 |
| Принять заказы | 3 912 000,00 |
| Ремонтировать автопарк | 514 680,00 |

| Ресурс | Ед.Изм. | Использование | Лимит |
|------------------------|---------|---------------|--------|
| Автомобиль Волга | Маш/км | 84 000 | 640,00 |
| Автомобиль Газель | Маш/км | 80 000 | 320,00 |
| Автослесарь | Чел/час | 1 890 | 160,00 |
| Бензин | л. | 28 100 | |
| Бухгалтер | Чел/час | 5 764 | 160,00 |
| Водитель | Чел/час | 17 300 | 960,00 |
| Комплект инструмент... | Маш/км | 1 680 | 160,00 |
| Масло | л. | 720 | |
| Мастер | Чел/час | 596 | 160,00 |

| Объект затрат | Колич... | Затраты |
|---|----------|--------------|
| <input checked="" type="checkbox"/> Грузовая перев... | 2 000 | 2 845 552,00 |
| <input checked="" type="checkbox"/> Пассажирская ... | 3 000 | 6 160 728,00 |

| Действие | Затраты | Зат-ты по об... | Н... |
|---|------------|-----------------|------|
| | Количес... | Кол-во по об... | ос |
| <input checked="" type="checkbox"/> Вернуть грузовую машину на базу | 211,00 | 422 000,00 | |
| | 1,00 | 2 000,00 | |
| <input checked="" type="checkbox"/> Доставить груз | 458,00 | 916 000,00 | |
| | 1,00 | 2 000,00 | |
| <input checked="" type="checkbox"/> Консультировать клиента | 72,00 | 144 000,00 | |
| | 3,00 | 6 000,00 | |
| <input checked="" type="checkbox"/> Осуществить кап. ремонт | 40,80 | 81 600,00 | |
| | 0,01 | 20,00 | |
| <input checked="" type="checkbox"/> Осуществить регламентное | 37,80 | 75 600,00 | |
| | 0,03 | 60,00 | |
| <input checked="" type="checkbox"/> Осуществить текущий ремонт | 42,00 | 84 000,00 | |
| | 0,10 | 200,00 | |
| <input checked="" type="checkbox"/> Оформить заказ | 48,00 | 96 000,00 | |

| Ресурс | Затраты | Затраты по ... | Себест... | Ед.И... |
|---|------------|-----------------|-----------|---------|
| | Количество | Кол-во по де... | | |
| <input checked="" type="checkbox"/> Автомобиль Газель | 25,00 | 25,00 | 2,5 | Маш... |
| <input checked="" type="checkbox"/> Бензин | 36,00 | 36,00 | 18 | л. |
| | 2,00 | 2,00 | | |
| <input checked="" type="checkbox"/> Водитель | 150,00 | 150,00 | 150 | Чел... |
| | 1,00 | 1,00 | | |

...анализируем результаты и при необходимости редактируем.

Записать Восстановить Закрыть

Отчеты

- Лимиты ресурсов
- Привлекательность объектов затрат
- Прогнозный бюджет в разрезе ресурсов
- Анализ выполнения прогнозного бюджета

Отчеты

Прогнозный бюджет по ресурсам

Прогнозный бюджет по ресурсам [Сценарий: Оптимистический. Период бюджетирования: Январь 2006 года]

Действия > Сформировать Отбор Заголовок Настройка...

Сценарий: Оптимистический Период бюджетирования: Январь 2006 года

Прогнозный бюджет по ресурсам
 Период бюджетирования: Январь 2006 года, Сценарий: Оптимистический
 Отбор:
 Показатели: Сумма, Количество ресурсов
 Итого по: Действие Элементы, Ресурс Элементы

| Ресурс | Грузовая перевозка | | Пассажирская перевозка | | Общий итог | |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Сумма | Количество ресурсов | Сумма | Количество ресурсов | Сумма | Количество ресурсов |
| Консультировать клиента | 144 000,00 | | 3 600 000,00 | | 3 744 000,00 | |
| Приемщик | 144 000,00 | 1 200,00 | 3 600 000,00 | 30 000,00 | 3 744 000,00 | 31 200,00 |
| Осуществить кап. ремонт | 81 600,00 | | 122 400,00 | | 204 000,00 | |
| Автослесарь | 44 800,00 | 320,00 | 67 200,00 | 480,00 | 112 000,00 | 800,00 |
| Комплект инструментов | 8 000,00 | 320,00 | 12 000,00 | 480,00 | 20 000,00 | 800,00 |
| Мастер | 28 800,00 | 160,00 | 43 200,00 | 240,00 | 72 000,00 | 400,00 |
| Осуществить регламентное обслуживание | 75 600,00 | | 54 600,00 | | 130 200,00 | |
| Автослесарь | 16 800,00 | 120,00 | 12 600,00 | 90,00 | 29 400,00 | 210,00 |
| Масло | 58 800,00 | 420,00 | 42 000,00 | 300,00 | 100 800,00 | 720,00 |
| Осуществить текущий ремонт | 84 000,00 | | 96 480,00 | | 180 480,00 | |
| Автослесарь | 56 000,00 | 400,00 | 67 200,00 | 480,00 | 123 200,00 | 880,00 |
| Комплект инструментов | 10 000,00 | 400,00 | 12 000,00 | 480,00 | 22 000,00 | 880,00 |
| Мастер | 18 000,00 | 100,00 | 17 280,00 | 96,00 | 35 280,00 | 196,00 |
| Оформить заказ | 96 000,00 | | 72 000,00 | | 168 000,00 | |
| Приемщик | 96 000,00 | 800,00 | 72 000,00 | 600,00 | 168 000,00 | 1 400,00 |
| Подать машину под загрузку | 422 000,00 | | | | 422 000,00 | |
| Автомобиль Газель | 50 000,00 | 20 000,00 | | | 50 000,00 | 20 000,00 |
| Бензин | 72 000,00 | 4 000,00 | | | 72 000,00 | 4 000,00 |
| Водитель | 300 000,00 | 2 000,00 | | | 300 000,00 | 2 000,00 |
| Подать такси | | | 420 300,00 | | 420 300,00 | |
| Автомобиль Волга | | | 22 500,00 | 15 000,00 | 22 500,00 | 15 000,00 |
| Бензин | | | 37 800,00 | 2 100,00 | 37 800,00 | 2 100,00 |
| Водитель | | | 360 000,00 | 2 400,00 | 360 000,00 | 2 400,00 |
| Регистрировать хоз. операции | 600 000,00 | | 540 000,00 | | 1 140 000,00 | |
| Бухгалтер | 600 000,00 | 3 000,00 | 540 000,00 | 2 700,00 | 1 140 000,00 | 5 700,00 |
| Сдавать отчетность в ИМНС и ПФР | 4 352,00 | | 8 448,00 | | 12 800,00 | |
| Бухгалтер | 4 352,00 | 21,76 | 8 448,00 | 42,24 | 12 800,00 | 64,00 |
| ИТОГО: | 2 845 552,00 | | 6 160 728,00 | | 9 006 280,00 | |

Отчеты

Анализ выполнения бюджета по ресурсам

Анализ выполнения бюджета по ресурсам [Сценарий: Оптимистический. Период бюджетирования: Январь 2006 года]

Действия ▾ ► **Сформировать** Отбор Заголовок Настройка...

Сценарий Оптимистический ... x Период бюджетирования Январь 2006 года ... x

Объект Затрат Равно Грузовая перевозка ... x

Анализ выполнения бюджета по ресурсам

| Ресурс | Грузовая перевозка | | | | | |
|---------------------------------------|---------------------|------------|---------------------|-----------------|-------------------|-----------------------|
| | Сумма | Количество | Сумма факт | Количество факт | Сумма отклонение | Количество отклонение |
| Осуществить кап. ремонт | 81 600,00 | | 118 200,00 | | 36 600,00 | |
| Мастер | 28 800,00 | 160,00 | 64 800,00 | 360,00 | 36 000,00 | 200,00 |
| Автослесарь | 44 800,00 | 320,00 | 50 400,00 | 360,00 | 5 600,00 | 40,00 |
| Комплект инструментов | 8 000,00 | 320,00 | 3 000,00 | 120,00 | -5 000,00 | -200,00 |
| Осуществить регламентное обслуживание | 75 600,00 | | 84 000,00 | | 8 400,00 | |
| Автослесарь | 16 800,00 | 120,00 | 21 000,00 | 150,00 | 4 200,00 | 30,00 |
| Масло | 58 800,00 | 420,00 | 63 000,00 | 450,00 | 4 200,00 | 30,00 |
| Осуществить текущий ремонт | 84 000,00 | | 104 400,00 | | 20 400,00 | |
| Мастер | 18 000,00 | 100,00 | 72 000,00 | 400,00 | 54 000,00 | 300,00 |
| Автослесарь | 56 000,00 | 400,00 | 22 400,00 | 160,00 | -33 600,00 | -240,00 |
| Комплект инструментов | 10 000,00 | 400,00 | 10 000,00 | 400,00 | | |
| Консультировать клиента | 144 000,00 | | 150 000,00 | | 6 000,00 | |
| Приемщик | 144 000,00 | 1 200,00 | 150 000,00 | 1 250,00 | 6 000,00 | 50,00 |
| Оформить заказ | 96 000,00 | | 117 600,00 | | 21 600,00 | |
| Приемщик | 96 000,00 | 800,00 | 117 600,00 | 980,00 | 21 600,00 | 180,00 |
| Регистрировать хоз. операции | 600 000,00 | | 700 000,00 | | 100 000,00 | |
| Бухгалтер | 600 000,00 | 3 000,00 | 700 000,00 | 3 500,00 | 100 000,00 | 500,00 |
| Сдавать отчетность в ИМНС и ПФР | 4 352,00 | | 4,00 | | -4 348,00 | |
| Бухгалтер | 4 352,00 | 21,76 | 4,00 | 0,02 | -4 348,00 | -21,74 |
| ИТОГО: | 2 845 552,00 | | 3 017 604,00 | | 172 052,00 | |

Выполнить Закреть