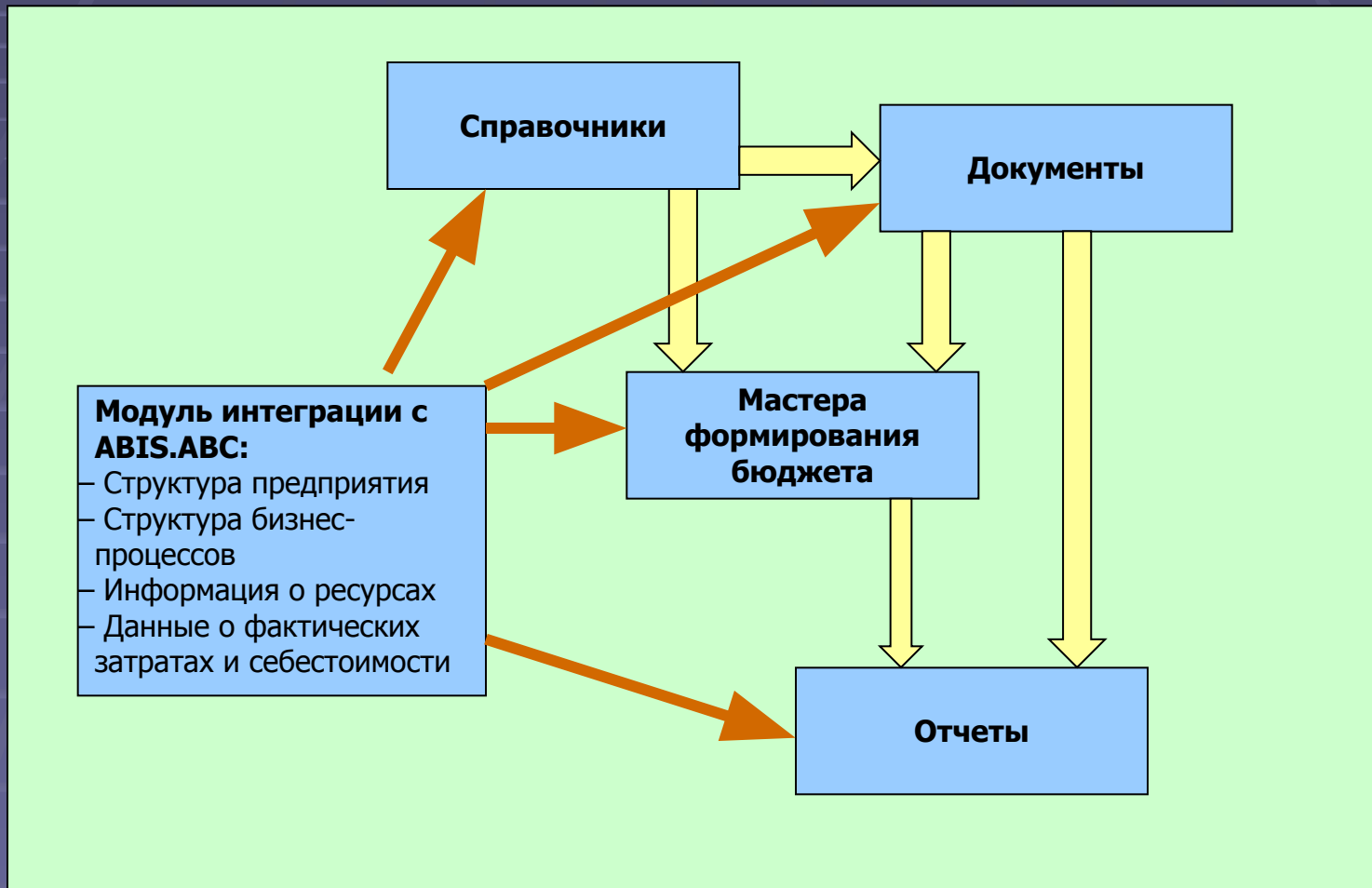


Программная система «ABIS.ABB. Адаптивное бюджетирование»

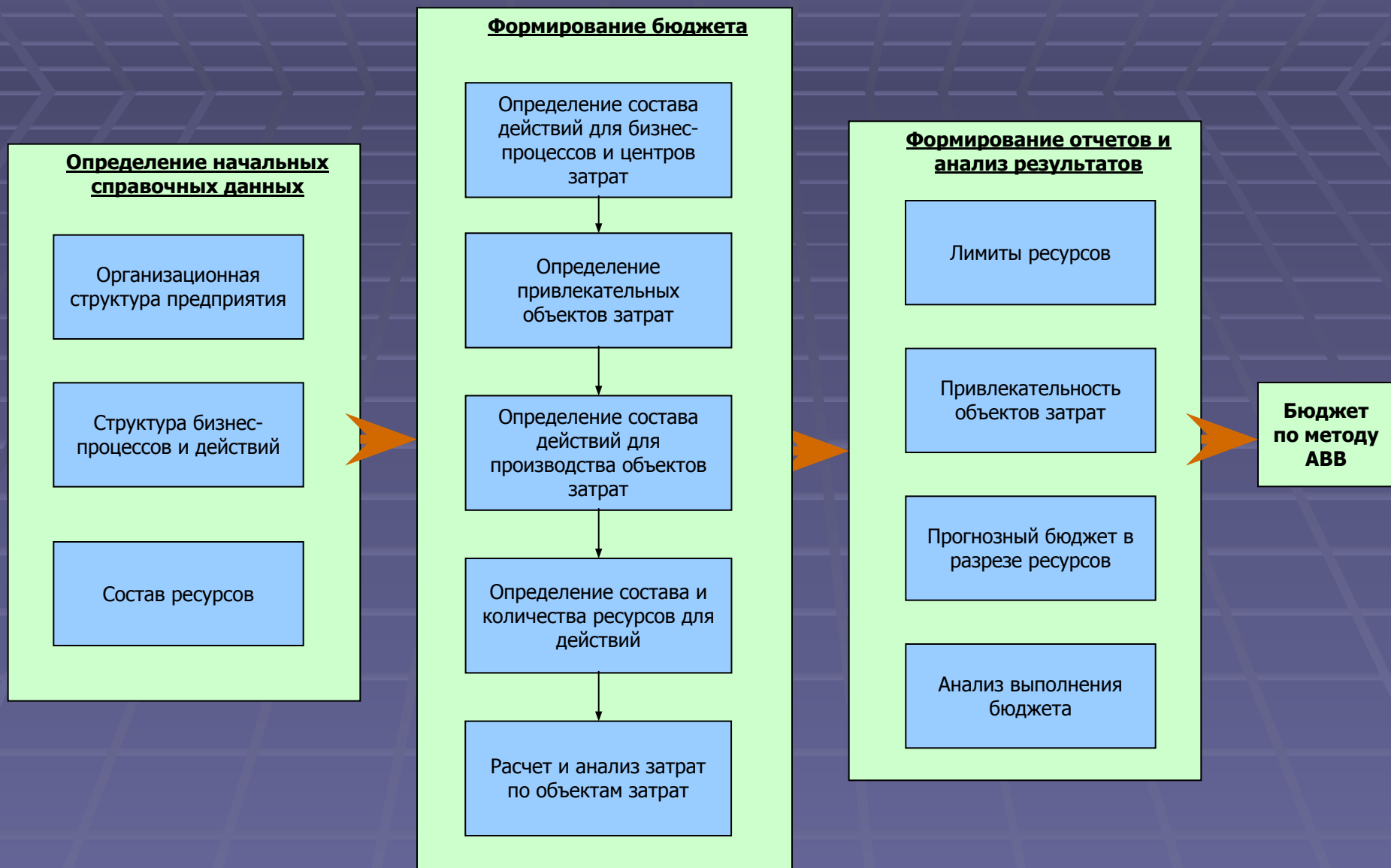
Функциональные возможности системы

- 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

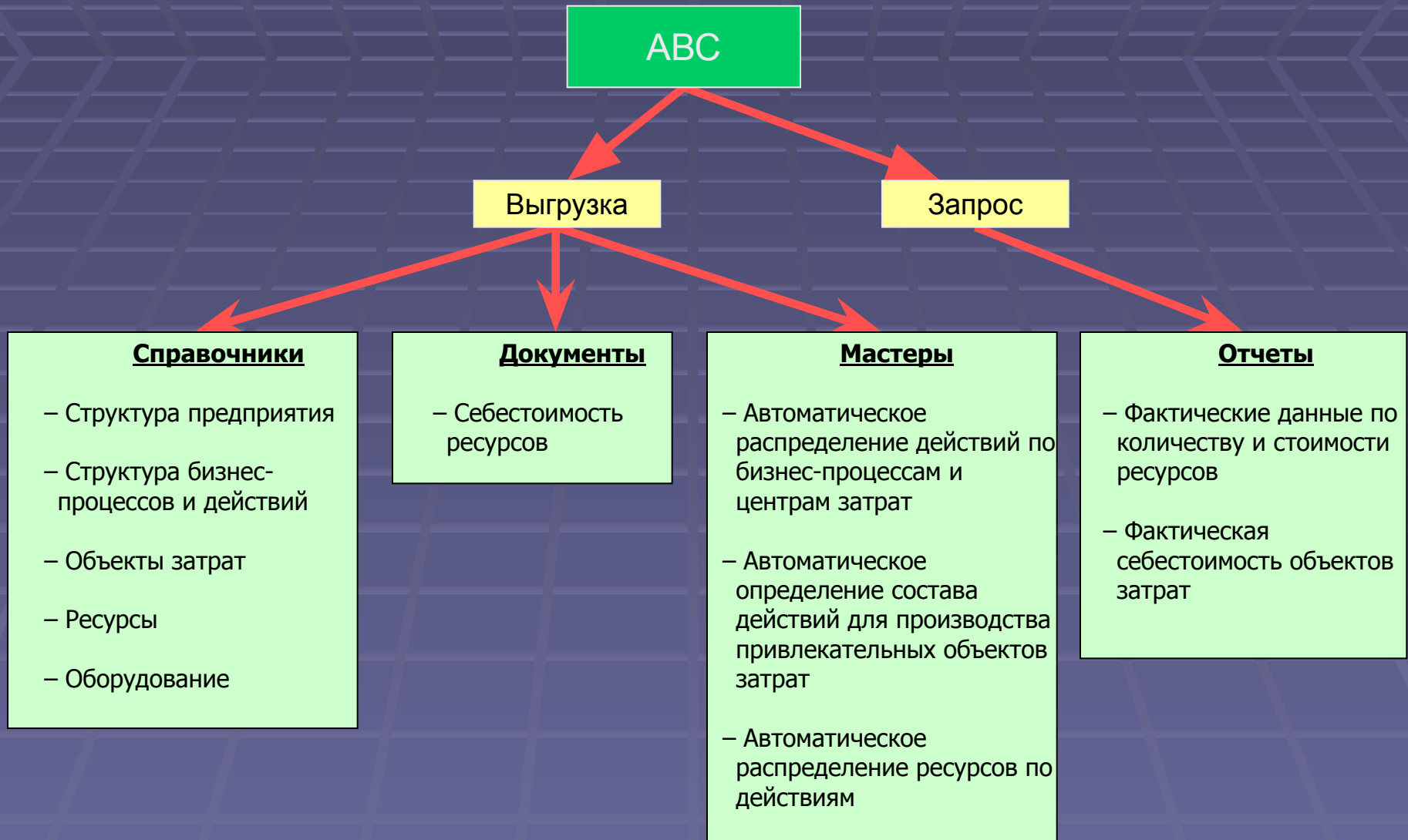
Компоненты системы



Алгоритм работы в системе



Интеграция с ABC

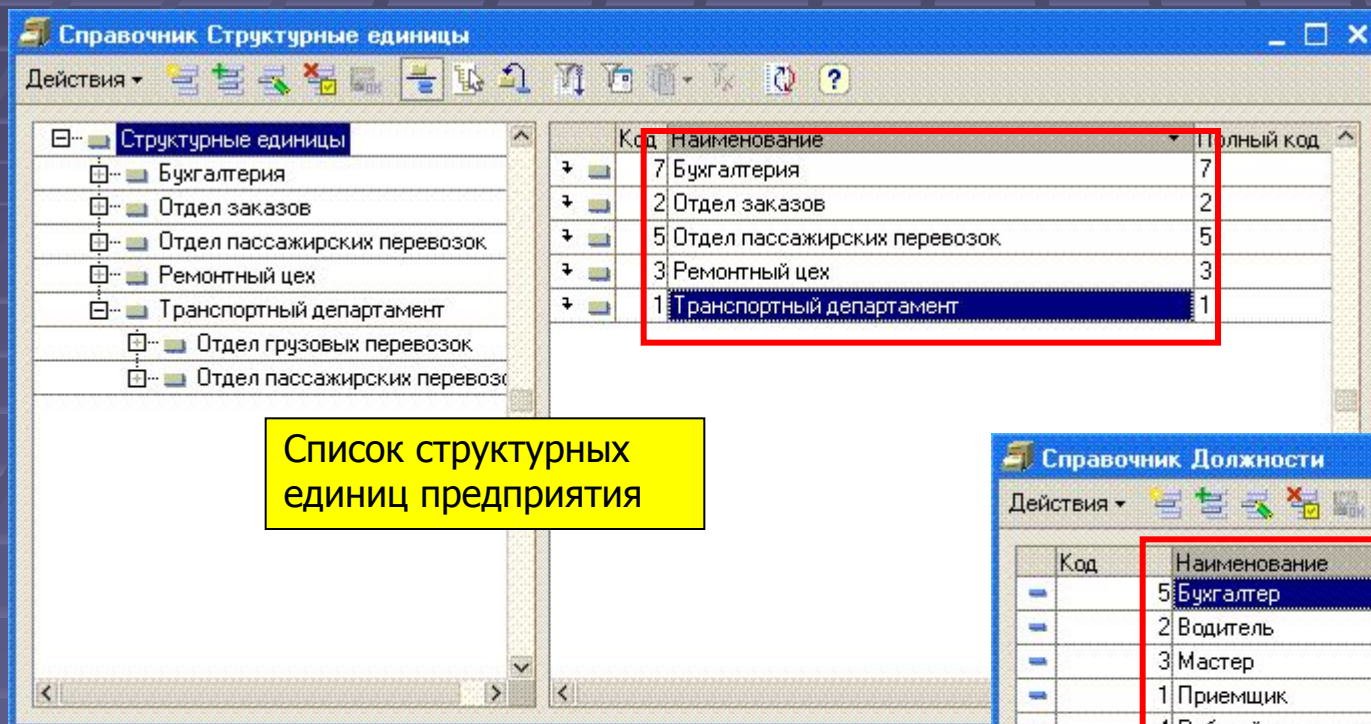


Справочники программной системы

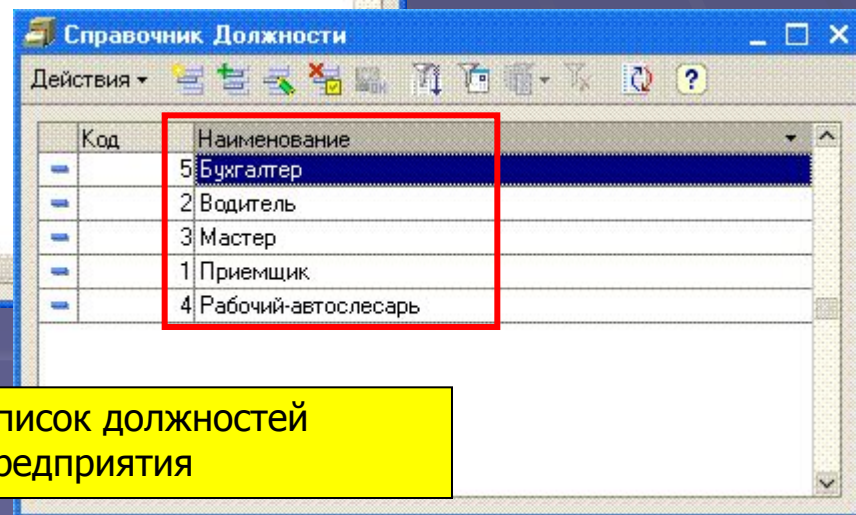
- Структурные единицы
- Должности
- Центры затрат
- Бизнес-процессы
- Действия
- Объекты затрат
- Периоды бюджетирования
- Сценарии
- Виды ресурсов
- Ресурсы
- Оборудование
- Единицы измерения

Справочники

Структурные единицы. Должности



Список структурных единиц предприятия



Список должностей предприятия

Справочники

Виды ресурсов. Объекты затрат

Справочник Виды ресурсов

Код	Наименование
1	Материалы
2	Оборудование
3	Трудовые

Три predetermined вида ресурсов

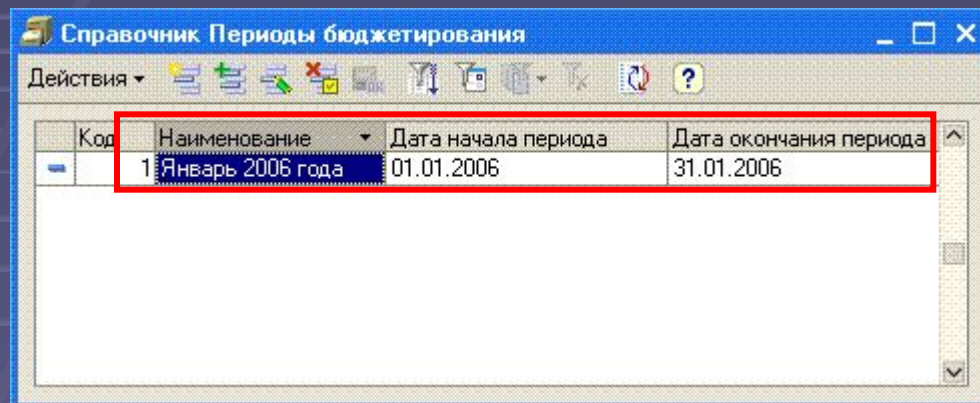
Справочник Объекты затрат

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

Список объектов затрат

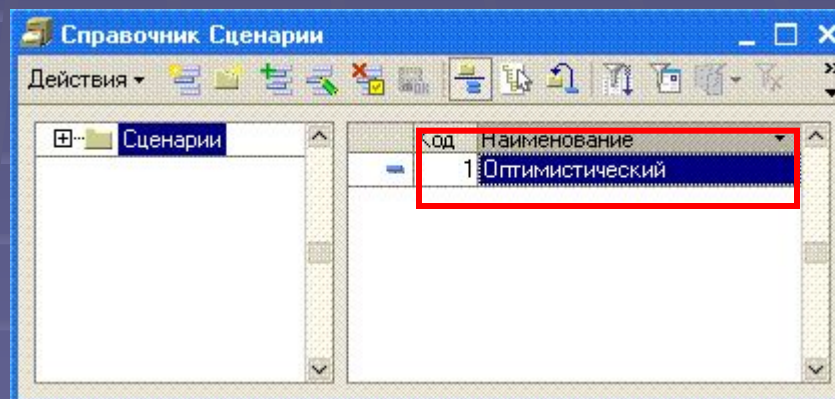
Справочники

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

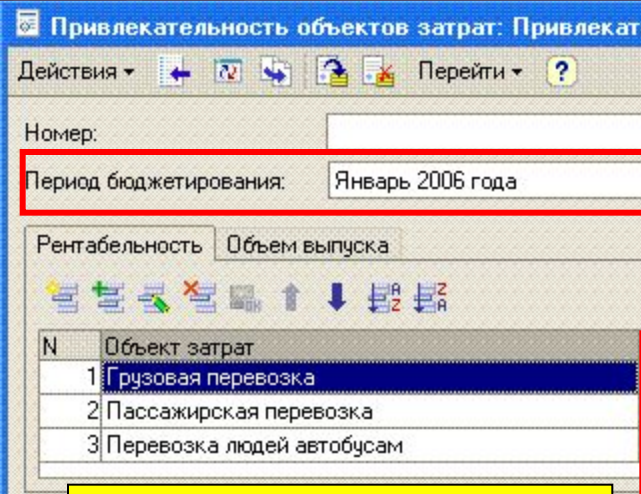
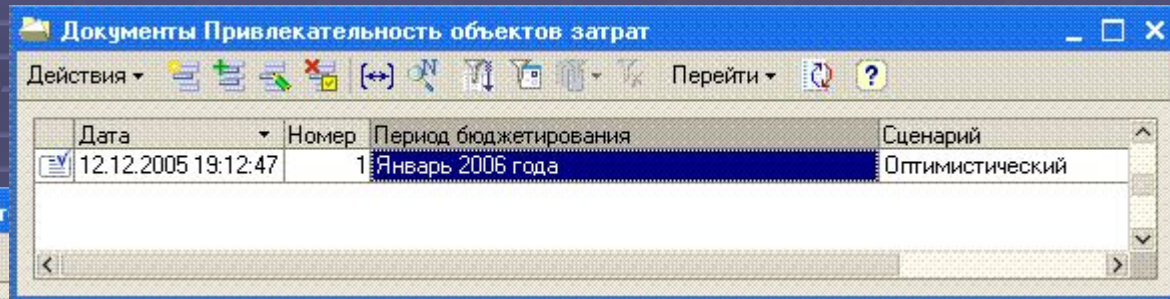
Документы системы

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

Документ

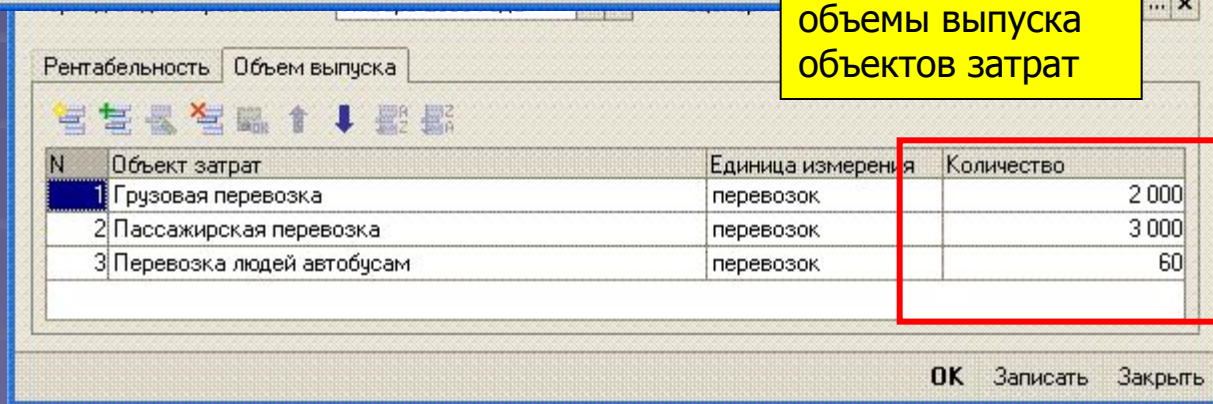
Привлекательность объектов затрат

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.

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

Мастер

Определение состава и количества ресурсов действий при производстве привлекательных затрат

Выбираем сценарий и период бюджетирования...

...выбираем объект затрат...

Период: Январь 2006 года

Сценарий: Оптимистический

Код	Наименование	Себестоимос	Вид	Объект	Ед. изм.
8	Автомобиль Волга	1,5	Оборудова...	Автомобиль ...	Маш/м
7	Автомобиль Газель	2,5	Оборудова...	Автомобиль ...	Маш/м
4	Автослесарь	140	Трудовые	Рабочий-авт...	Чел/час
5	Бензин	18	Материалы		л.
10	Бухгалтер	200	Трудовые	Бухгалтер	Чел/час
2	Водитель	150	Трудовые	Водитель	Чел/час
9	Комплект инструментов	25	Оборудова...	Автомобиль ...	Маш/м
6	Масло	140	Материалы		л.
3	Мастер	180	Трудовые	Мастер	Чел/час
1	Приемщик	120	Трудовые	Приемщик	Чел/час

Объекты затрат

Код	Наименование	Количество
1	Грузовая перевозка	2 000
2	Пассажирская перевозка	3 000

Действия объекта "Грузовая перевозка"

Код	Наименование	Количество
9.10	Осуществить кап. ремонт	0,01
16.18	Сдать отчетность в ИМНС и ПФР	0,04
2.4	Вернуть грузовую машину на базу	1
2.1	Подать машину под загрузку	1
	Взять груз	1
	Осуществить регламентное обслуживание	0,03
	Организовать хоз. операции	5
	Исполнить заказ	1
9.12	Осуществить текущий ремонт	0,1
13.14	Консультировать клиента	3

Ресурсы действия "Осуществить кап. ремонт"

Код	Наименование	Количество	Стоимость ресурса
3	Мастер	8,00	1 440,00
4	Автослесарь	16,00	2 240,00
9	Комплект инструментов	16,00	400,00

...определяем необходимые ресурсы...

...для каждого действия...

...и их количество.

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.
<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
 Итоги 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	

Выполнить Закреть

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