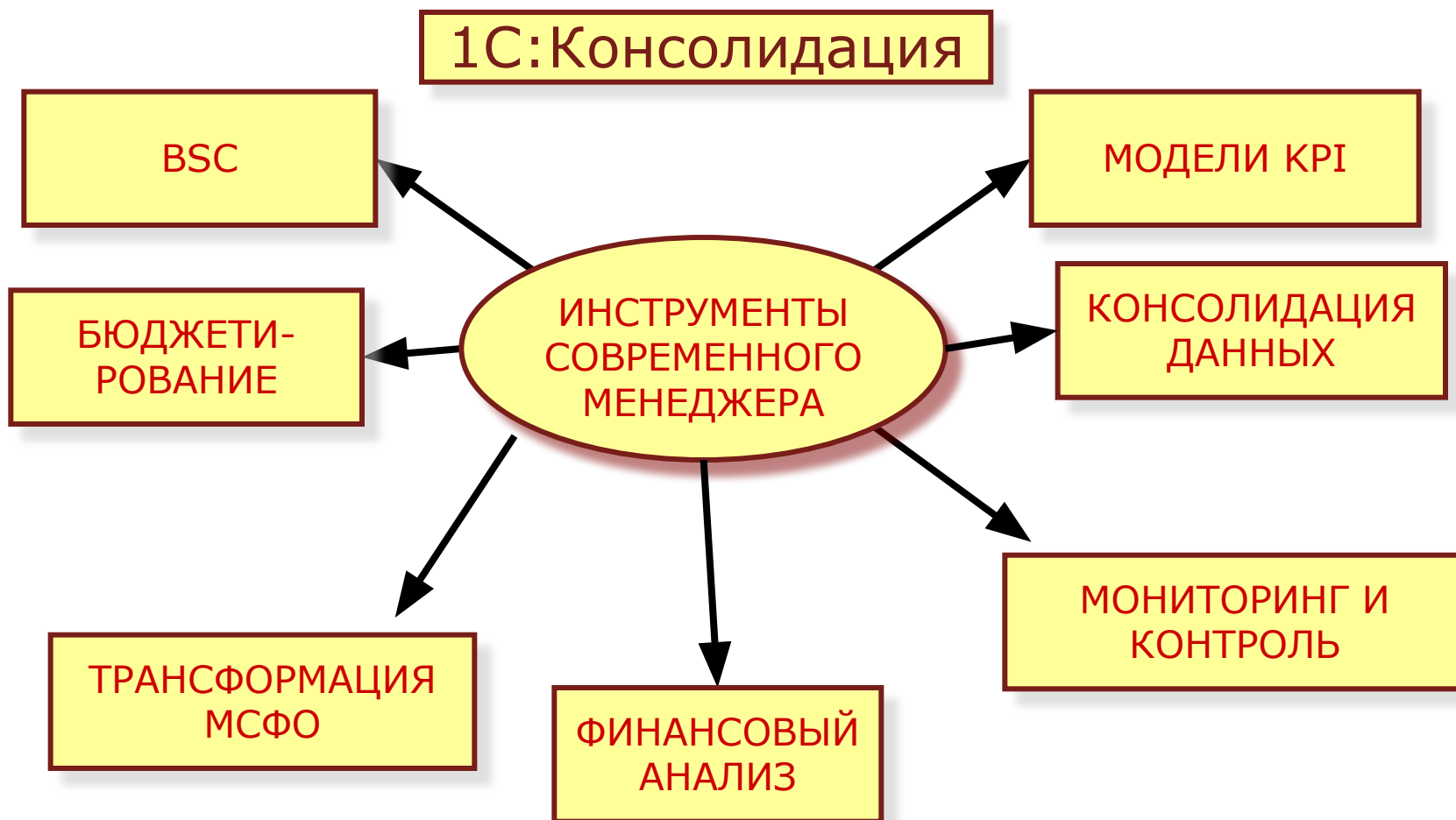


# Обзор функциональности прикладного решения «1С: Консолидация 8»

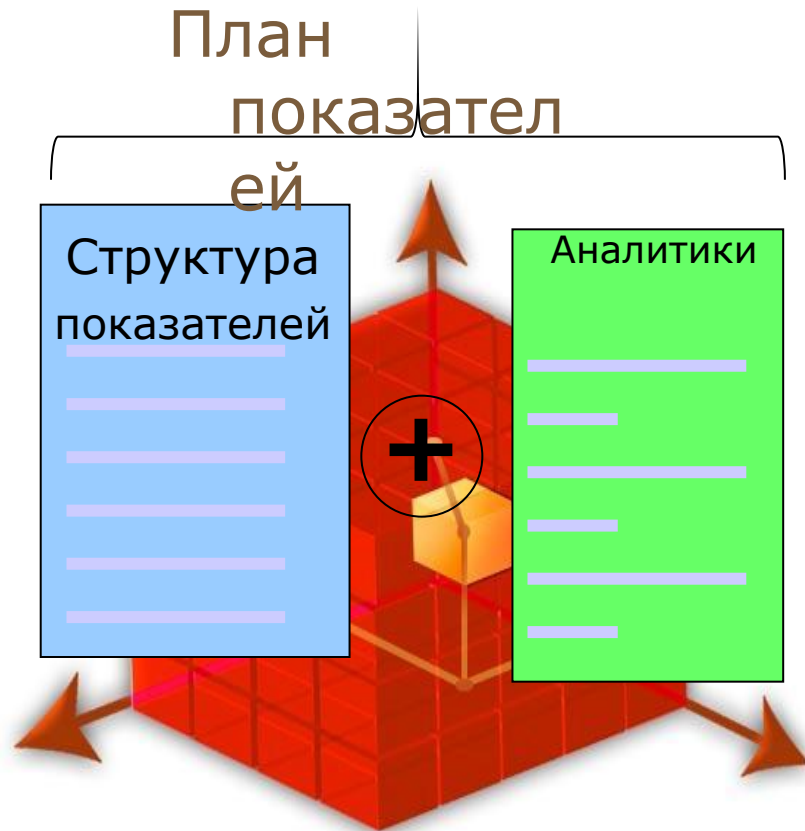
для целей автоматизации  
бюджетирования предприятия

1. Общее представление о программном продукте «1С: Консолидация 8».
2. Требования к автоматизированной системе бюджетного управления.
3. Функциональные возможности «1С:Консолидация 8» для реализации системы бюджетного управления.
4. Задачи реализации процесса бюджетного управления и их решение с использованием прикладного решения «1С: Консолидация 8».
5. Резюме.





**Система управления эффективностью бизнеса –**  
охватывает основные процессы управления:  
прогнозирование,  
планирование,  
бюджетирование, контроль,  
анализ.



Данные хранятся на пересечении осей аналитик в разрезе плана показателей. План показателей – совокупность показателей и аналитических измерений:

- стандартные аналитические измерения:

- Период
- Организация (ЦФО)
- Сценарий
- Валюта

- пять любых дополнительных аналитических измерений

## СОВРЕМЕННЫЕ ФУНКЦИИ БЮДЖЕТИРОВАНИЯ

- Прогнозирование и планирование будущего финансового состояния.
- Обеспечение исполнения ключевых показателей эффективности деятельности.
- Делегирование финансовых полномочий и ответственности на нижние уровни управления.
- Получение достоверной информации о финансово-экономическом состоянии.
- Контроль критически важных или ограниченных активов и потоков.
- Анализ финансово-экономического состояния.

## СОВРЕМЕННЫЕ ТРЕБОВАНИЯ К АВТОМАТИЗИРОВАННОЙ СИСТЕМЕ БЮДЖЕТИРОВАНИЯ

- Единое информационное пространство компании.
- Распределение ответственности и автоматический мониторинг процесса подготовки бюджетов.
- Аудируемость конечной отчетности.
- Автоматический контроль правильности заполнения отчетов.
- Инструменты поддержки планирования и анализа данных.
- Функции, способствующие упрощению процедур сбора и обработки отчетности.

## ОРГАНИЗАЦИЯ БЮДЖЕТИРОВАНИЯ НА ПРЕДПРИЯТИИ





## РАЗРАБОТКА ФИНАНСОВОЙ СТРУКТУРЫ

Финансовая структура – иерархическая система центров финансовой ответственности.

Возможности «1С:Консолидация 8» при разработке финансовой структуры:

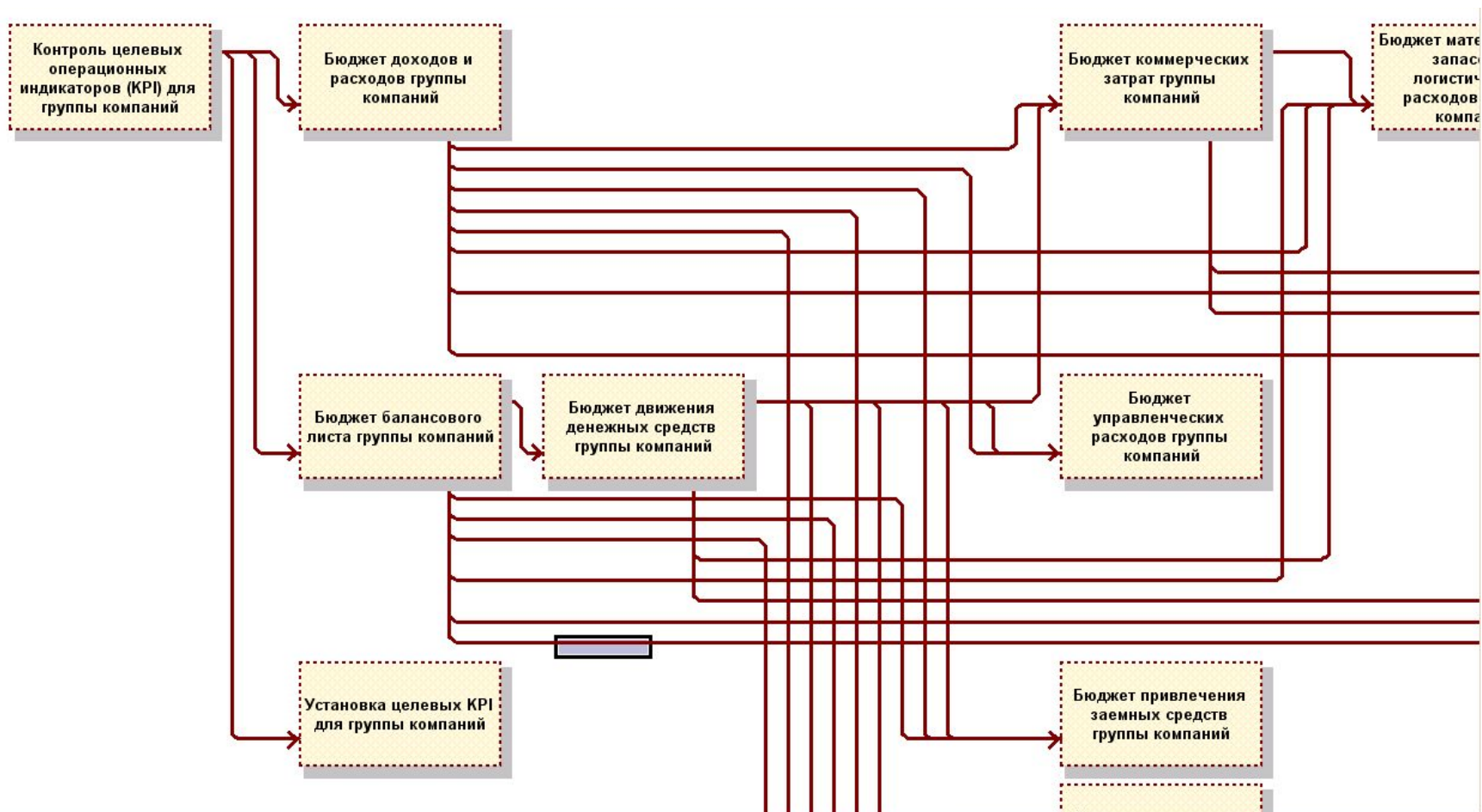
- учет промежуточных центров консолидации
- неограниченное количество уровней вложенности
- учет долей владения
- версию и сохранение истории изменений структуры

## РАЗРАБОТКА БЮДЖЕТНОЙ МОДЕЛИ

Бюджетная модель – иерархическая структура бюджетов компании, связанных между собой. Возможности «1С:Консолидация 8» при разработке бюджетной модели:

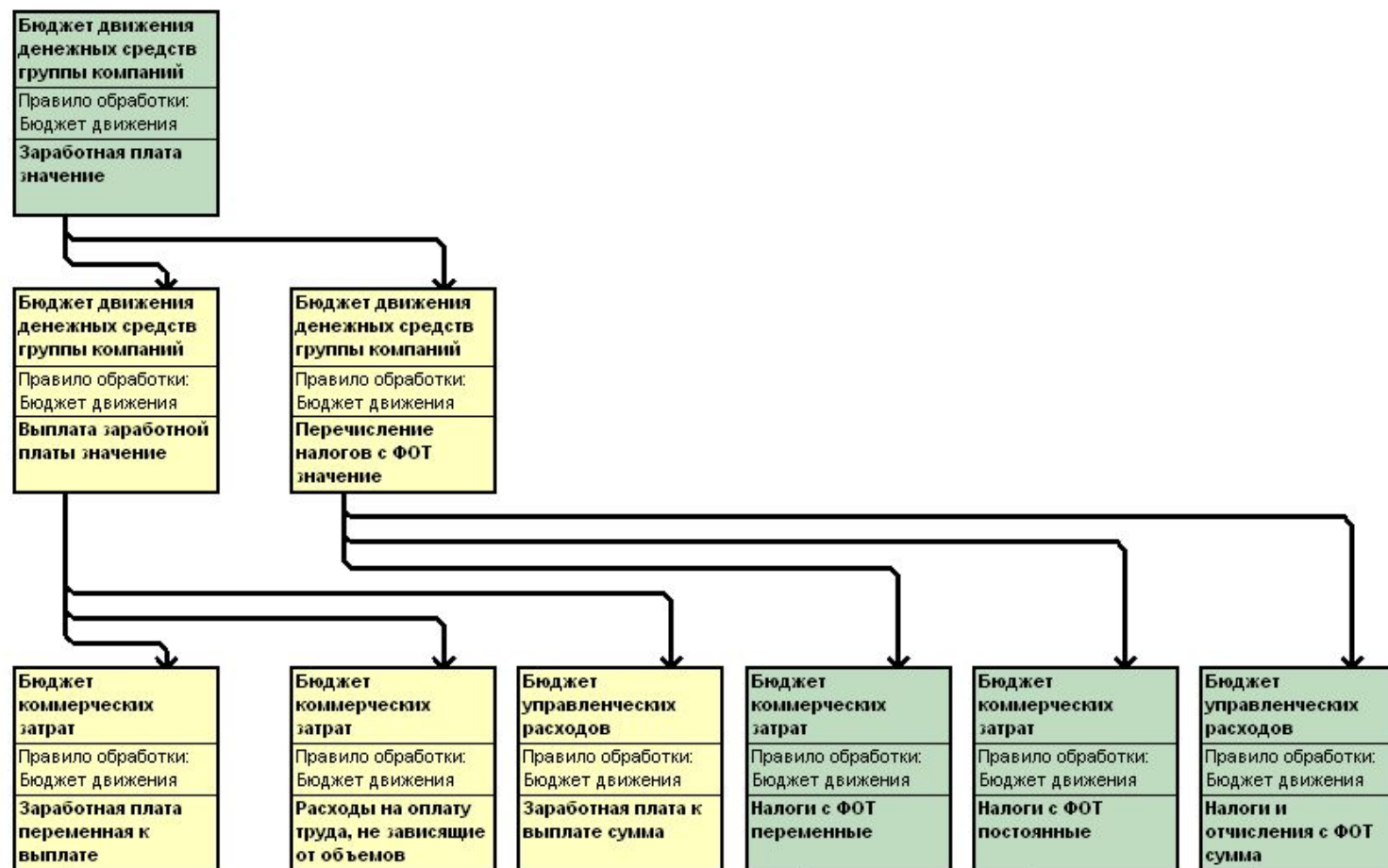
- произвольные бюджетные формы
- нефинансовые показатели
- любые правила расчета значений бюджетных показателей
- алгоритмы проверки значений показателей бюджетов

## РАЗРАБОТКА БЮДЖЕТНОЙ МОДЕЛИ



## РАЗРАБОТКА БЮДЖЕТНОЙ МОДЕЛИ

### ДЕРЕВО ПОКАЗАТЕЛЕЙ

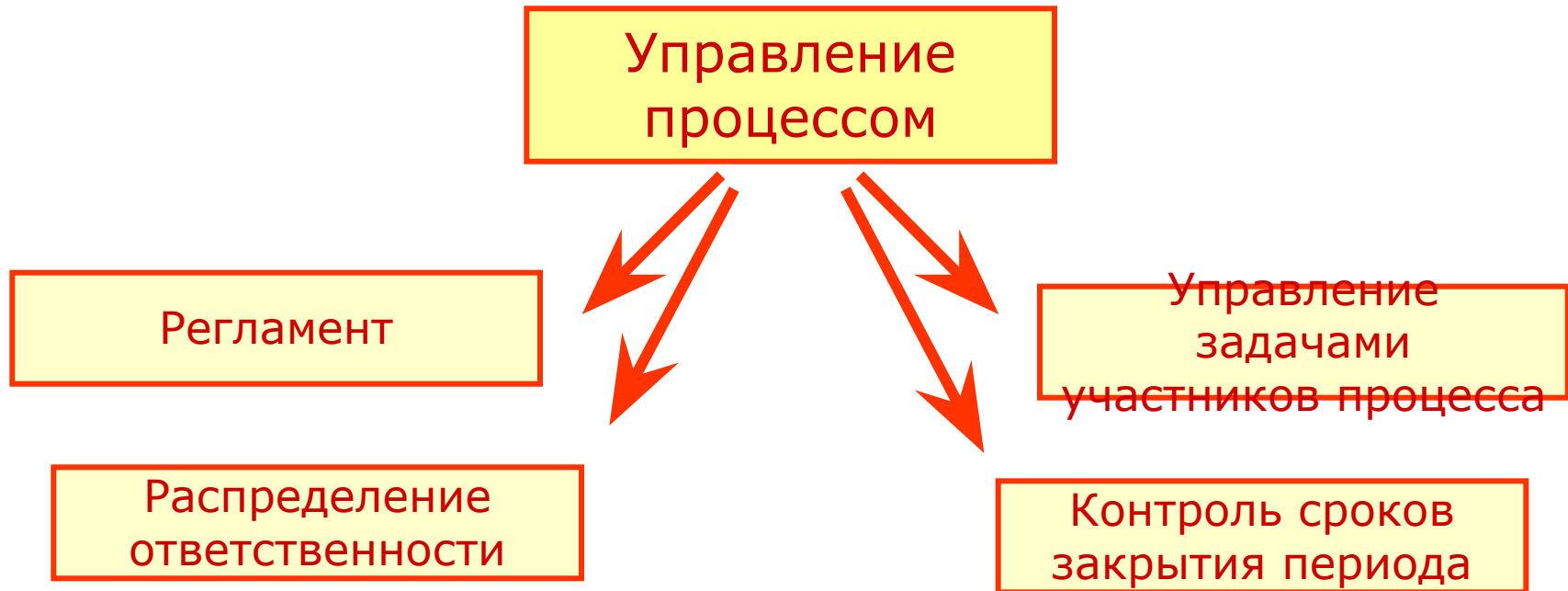


## ДЛЯ ТРАНСНАЦИОНАЛЬНЫХ КОМПАНИЙ



- **Мультиязычность отчетности**
  - 3 языка
  - Мультиязычность отчетов, организационных единиц, произвольного классификатора
- **Мультивалютность данных**
  - Произвольное количество валют
  - Возможность использовать разные виды курса для разных показателей
  - Возможность просмотра бюджетов в любой из валют

## УПРАВЛЕНИЕ БЮДЖЕТНЫМ ПРОЦЕССОМ



## РЕГЛАМЕНТАЦИЯ БЮДЖЕТНОГО ПРОЦЕССА

- Организация бизнес-процесса бюджетирования:
  - ✓ длительность этапа процесса;
  - ✓ бюджеты, относящиеся к этапу;
  - ✓ ЦФО, участвующие на каждом этапе;
  - ✓ исполнители и ответственные за отдельные бюджеты и этапы процесса.
- Ограничение доступа пользователей к хранимым данным достигается:
  - ✓ путем назначения пользователю ролей, которые он может выполнять;
  - ✓ путем определения ЦФО и бюджетов, с которыми может работать пользователь.

## УПРАВЛЕНИЕ БЮДЖЕТНЫМ ПРОЦЕССОМ

История согласования

Дата	Этап согласования	Пользователь	Виза	Комментарий
28.07.2008 0:22:19	Планово-экономический отдел	Станислав Минин	Утвержден	Согласовано без замечаний

Итого: 193 850

Кнопки:  Согласовано  Отклонено

Используются данные только утвержденных отчетов.



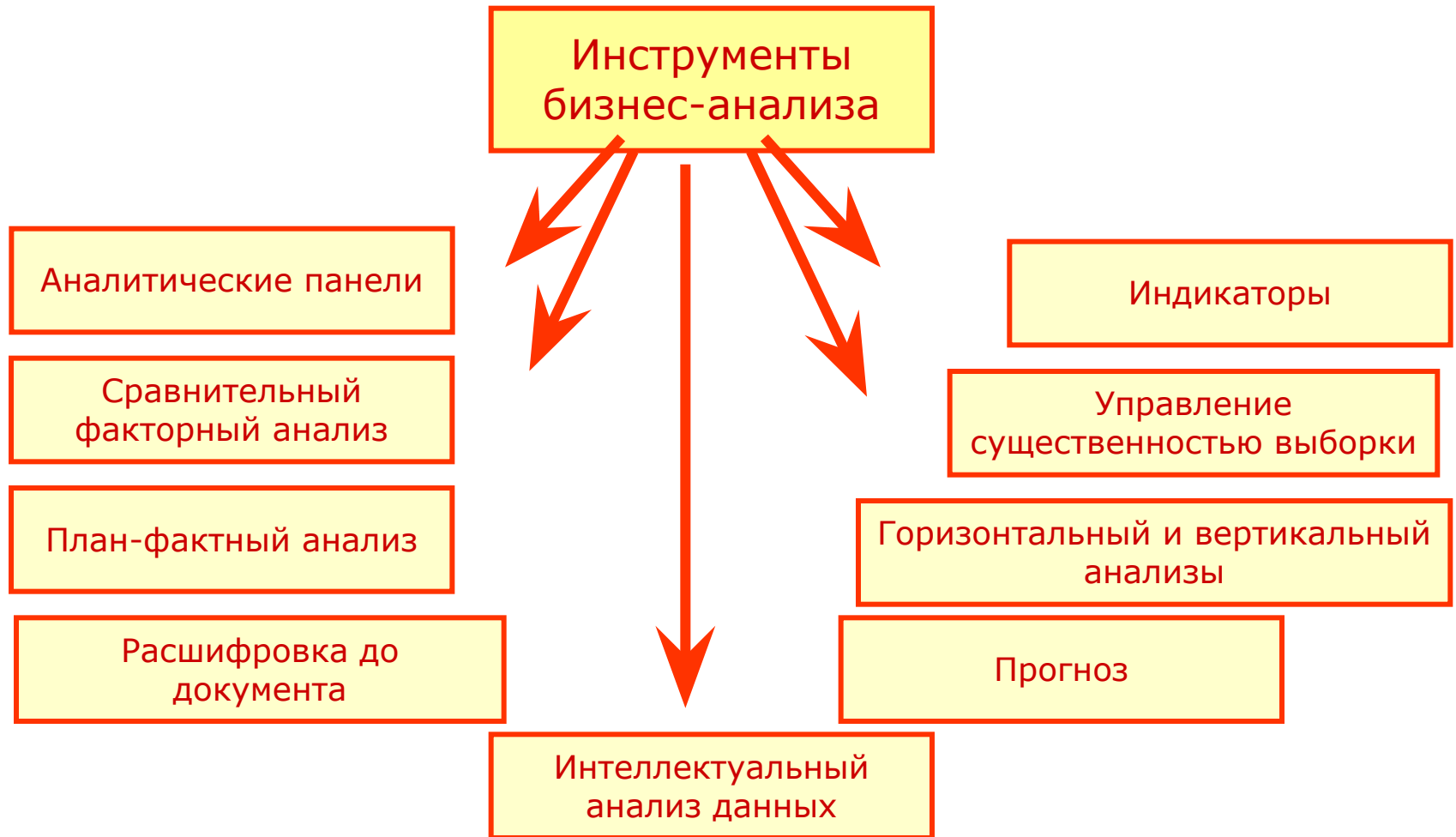
## БЮДЖЕТНЫЙ ПРОЦЕСС. ЭТАП ПЛАНИРОВАНИЯ

- Различные способы планирования бюджетных показателей:
  - ✓ Нормативный
  - ✓ Экспертный
  - ✓ Планирование «от достигнутого»
- Сценарный подход к бюджетному планированию
- Планирование «от хозяйственной операции»
- Планирование «Снизу вверх» с использованием механизма консолидации по ЦФО
- Планирование «Сверху вниз» с использованием механизма распределения значений показателей по ЦФО
- Распределение вмененных расходов по ЦФО по заданной базе распределения

## **БЮДЖЕТНЫЙ ПРОЦЕСС. ЭТАП ФАКТИЧЕСКОГО ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТОВ**

- Сбор отчетных данных ЦФО различными способами.
- Снижение трудоемкости импорта и классификации исходных данных.
- Автоматическая проверка соответствия бланков отчетности ранее разработанным бюджетным формам.
- Проверка формул вычисляемых показателей.
- Расшифровка показателей отчетности до документа внешней информационной базы.

## БЮДЖЕТНЫЙ ПРОЦЕСС. ЭТАП АНАЛИЗА ДАННЫХ



## БЮДЖЕТНЫЙ ПРОЦЕСС. ЭТАП АНАЛИЗА ДАННЫХ

Другим представлением информации являются индикаторы трендов и состояний показателей.

- Тренд отражает динамику развития ситуации
- Состояние показывает насколько анализируемый показатель находится в диапазоне «нормальных» значений.
- Быстрый отбор по значению индикатора

### Коэффициент оборачиваемости дз

ЦФО	Значение	Состояние	Тренд
Центр прибыли "Бытовая техника"	2,5	▼	↘
Центр инвестиций Компания 1	3	■	↗
Центр прибыли (Компания 2)	2,8	■	↗
Центр инвестиций Компания 2	3,4	▲	↗
Центр прибыли "Медтехника"	3,4	▲	↗

### Рентабельность оборотных активов

ЦФО	Значение	Состояние	Тренд
Центр прибыли "Бытовая техника"	0,6	■	↗
Центр инвестиций Компания 1	0,858	▲	↗
Центр прибыли (Компания 2)	0,6	■	↗
Центр инвестиций Компания 2	0,86	▲	↗
Центр прибыли "Медтехника"	0,6	▼	↘

### Рентабельность продаж

ЦФО	Значение	Состояние	Тренд
Центр прибыли "Бытовая техника"	0,82	▲	↗
Центр инвестиций Компания 1	0,6	■	↗
Центр прибыли (Компания 2)	0,62	■	↗
Центр инвестиций Компания 2	0,9	▲	↗
Центр прибыли "Медтехника"	0,52	▼	↘

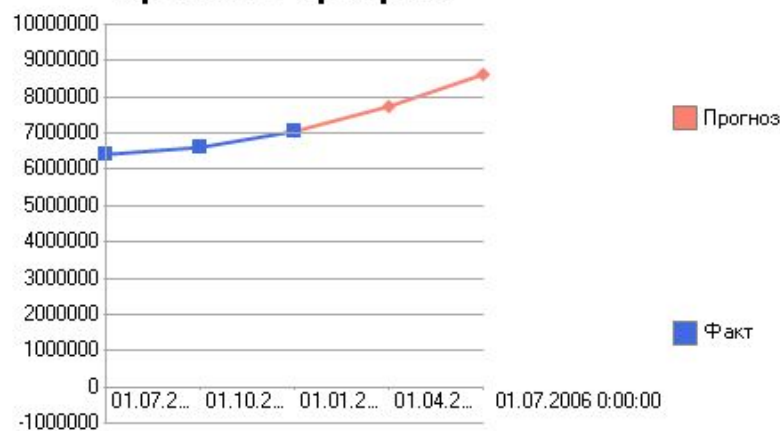
## БЮДЖЕТНЫЙ ПРОЦЕСС. ЭТАП АНАЛИЗА ДАННЫХ

Аналитическая панель - устойчивый комплект нескольких аналитических отчетов

### Диаграмма отклонений



### Прогноз график



### План-фактный анализ (бюджеты)

Показатель. Строка. Наименование	План	Факт	Отклонение	Процент отклонения
Административно-управленческие расходы	86 000	83 700	2 300	1,35533294
Валовая прибыль	76 800	122 000	-45 200	-22,73641851
Внереализационные доходы	300 000	300 000		
Внереализационные расходы	160 000	160 000		
Выручка от реализации товаров и услуг	371 800	402 000	-30 200	-3,90281727
Чистая прибыль	120 800	168 300	-47 500	-16,43030093
Итого	3 822 400	4 338 600	-516 200	-1 097,6047481

## Многослойный анализ данных

- **Общая картина**
  - Обобщенное графическое представление
  - Аналитические панели
- **Уточнение информации**
  - Многомерное табличное представление
  - Произвольные отчеты
- **Детальное представление**
  - Настраиваемые отчеты 1С:Консолидация
  - Стандартные отчеты и документы учетных решений

## **БЮДЖЕТНЫЙ ПРОЦЕСС. ЭТАП КОРРЕКТИРОВКИ БЮДЖЕТОВ**

- Непосредственная корректировка показателей бюджетов с сохранением истории.
- Документирование ручных корректировок итоговых бюджетов.
- Хранение файлов, содержащих исходную финансовую информацию непосредственно в системе.
- Расшифровка скорректированных показателей бюджета до документа корректировки.

## **ЗАДАЧИ БЮДЖЕТИРОВАНИЯ И ПУТИ ИХ РЕШЕНИЯ В «1С: КОНСОЛИДАЦИЯ 8»**

**ЗАДАЧА:** сбор информации.

### **РЕШЕНИЕ:**

- Сбор данных бизнес-единиц различными способами.
- Пакетный ввод бюджетов бизнес-единиц.
- Сервисные функции, снижающие трудоемкость импорта и классификации исходных данных.
- Автоматическая проверка импортируемых бюджетов на предмет соответствия утвержденным бланкам.
- Автоматическая проверка правильности вычисления значений показателей импортируемых отчетов.



### **ЗАДАЧИ БЮДЖЕТИРОВАНИЯ И ПУТИ ИХ РЕШЕНИЯ В «1С: КОНСОЛИДАЦИЯ 8»**

**ЗАДАЧА:** сверка и исключения результатов трансфертных операций (взаимных инвестиций, задолженностей, продаж, нереализованной прибыли от ВГО в активах).

**РЕШЕНИЕ:**

- Сверка внутригрупповых операций.
- Урегулирование расхождений.
- Формирование исключаящих корректировок.
- Учет исключаящих корректировок в консолидированном бюджете.

## ЗАДАЧИ БЮДЖЕТИРОВАНИЯ И ПУТИ ИХ РЕШЕНИЯ В «1С: КОНСОЛИДАЦИЯ 8»

**ЗАДАЧА:** определение доли собственников в бюджетных показателях

**РЕШЕНИЕ:**

- Расчет полной доли владения с точки зрения главных бенефициаров
- Расчет доли меньшинства
- Определение степени контроля
- Выбор метода консолидации

# 1С:Консолидация



**1c@korusconsulting.ru**

**+7 (495) 229 53 70**  
**+7 (812) 324-24-57**

**[www.1c.korusconsulting.ru](http://www.1c.korusconsulting.ru)**