

Программный комплекс «ИНТЕГРАЛ»



Модуль «Бюджетирование» (версия 2.0)

Результат и Качество



Result & Quality

www.rik-company.ru

general@rik-company.ru

Основные возможности программного модуля

1. Настройка модели планирования (для формирования бюджетов).
2. Настройка модели учета (для формирования фактических отчетов).
3. Формирование бюджетов (в соответствии с настроенной моделью планирования).
4. Формирование план-фактных отчетов после завершения отчетных периодов.
5. Корректировка планов и бюджетов.
6. Настройка и контроль исполнения регламента бюджетирования

Основные технические характеристики программного модуля

- Используемая СУБД – Microsoft SQL Server (или Access);
- Использование OLAP-технологии для просмотра отчетности (в том числе ввод данных в КУБе).
- Возможность импорта фактических данных из 1С («семерка и восьмерка»);

Концепция бюджетной модели

В отличие от моделей, составляемых в электронных таблицах, в данной модели настраиваются и осуществляются вычисления не над ячейками, а над многомерными объектами.

В данном программном модуле можно создавать максимум четырехмерные строки бюджетов. Например, строкой бюджета может быть «Затраты материалов на производство продукции». Эта строка бюджета может строиться на основе двух справочников: «Продукты» и «Материалы». Третьей размерностью будет являться время, то есть выбранный период составления бюджетов. Строка бюджета «Выручка от реализации» может строиться на основе трех справочников: «Продукты», «Филиалы» и «Каналы сбыта». Четвертой размерностью будет являться время.

Каждая строка бюджета может не иметь ни одного справочника, иметь один справочник, иметь два справочника или иметь три справочника. При осуществлении математических операций над строками бюджетов обязательно учитывается их тип, то есть на основе каких справочников они строятся.

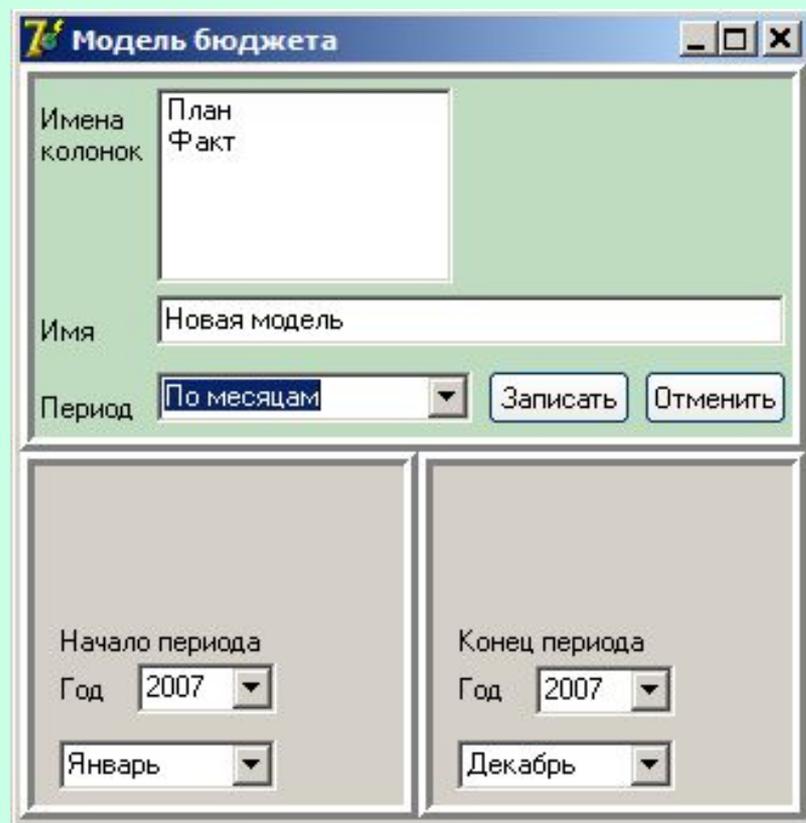
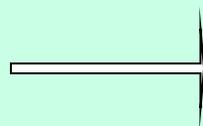
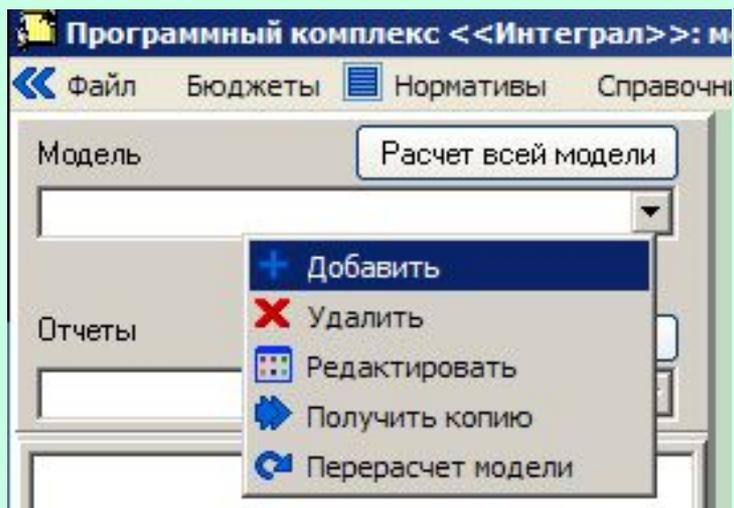
В программном модуле приняты определенные правила работы со строками бюджетов, которые являются многомерными объектами:

- итоговый тип строки бюджета определяется первой составляющей формулы;
- при выполнении операций учитывается совпадают ли справочники, на основе которых построены строки бюджетов;
- в формуле определенного уровня могут использоваться только строки бюджета более нижнего уровня (для того чтобы не было зацикленности).

Создание и настройка бюджетной модели

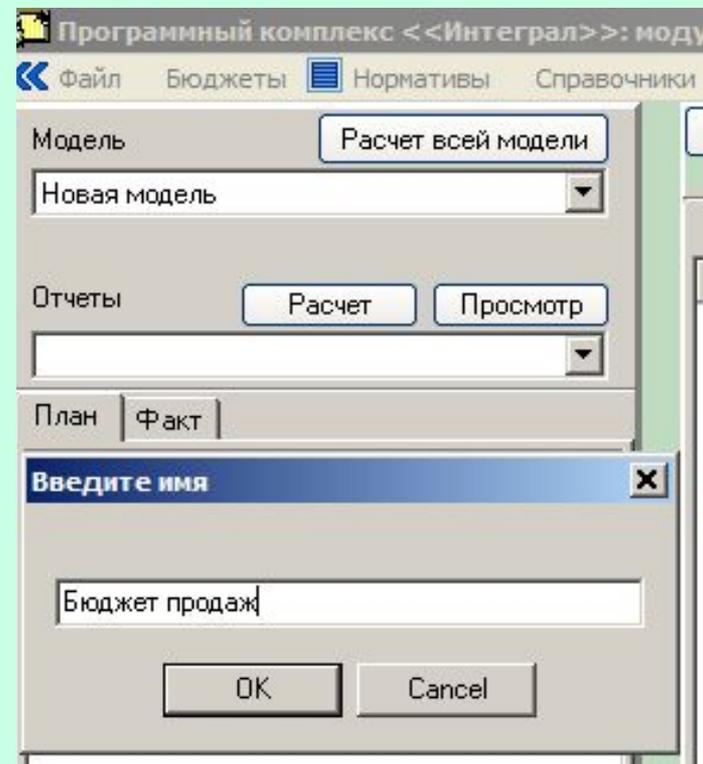
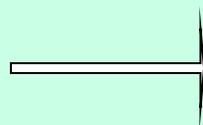
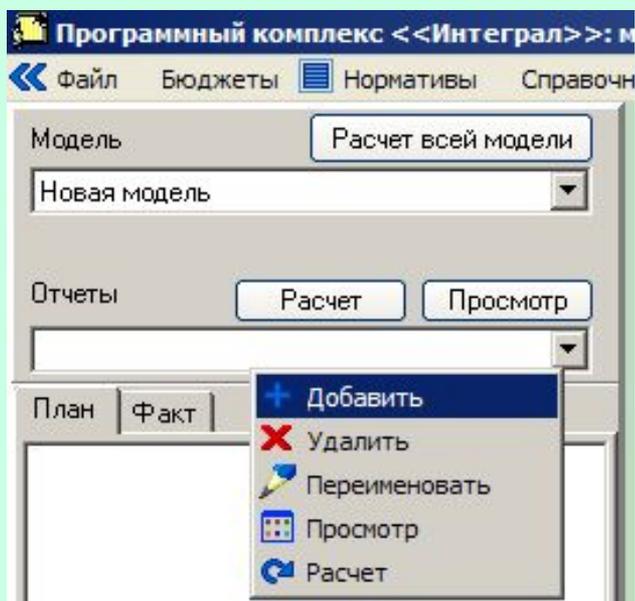
- Создание бюджетной модели
- Создание бюджета
- Создание строки бюджета
 - Создание строки ввода
 - Создание строки на основе журнала проводок
 - Создание строки на основе норматива
 - Создание формулы
- Настройка методики формирования фактических бюджетов

Создание новой бюджетной модели



Примечание: в одной базе данных можно строить несколько бюджетных моделей

Создание нового бюджета



Примечание: в программном модуле можно создавать неограниченное количество бюджетов.

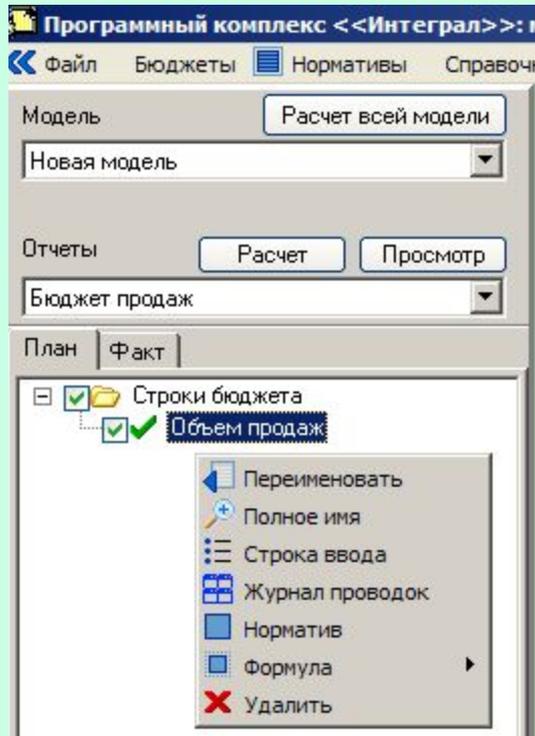
Создание новой строки бюджета



Строки бюджета могут создаваться, переименовываться или удаляться только в режиме настройки плановой модели (активизирован ярлык «План»).

После создания новой строки рядом с ее названием появляется пиктограмма со знаком вопроса. Это означает что тип строки еще не задан. Для определения типа строки бюджета нужно выбрать один из четырех возможных типов строк.

Создание новой строки бюджета

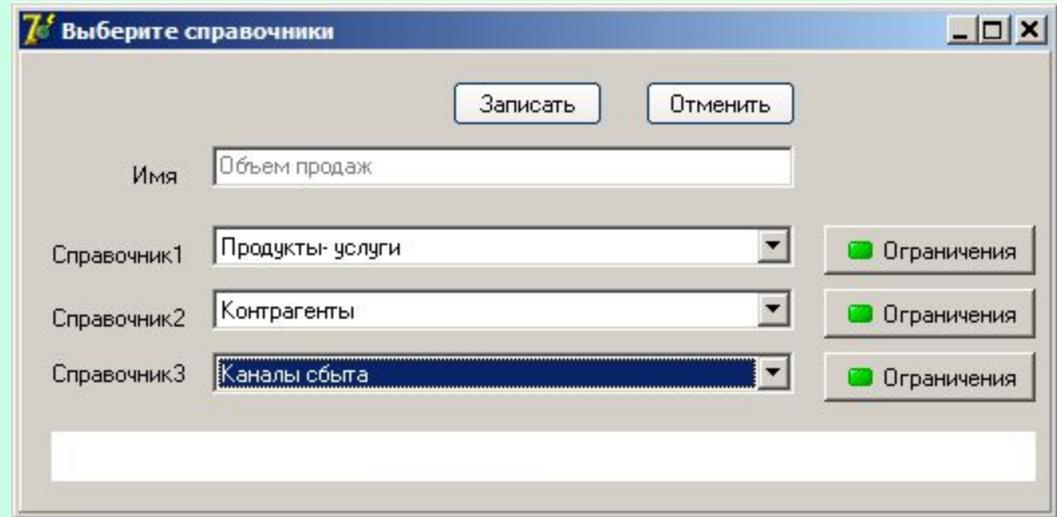
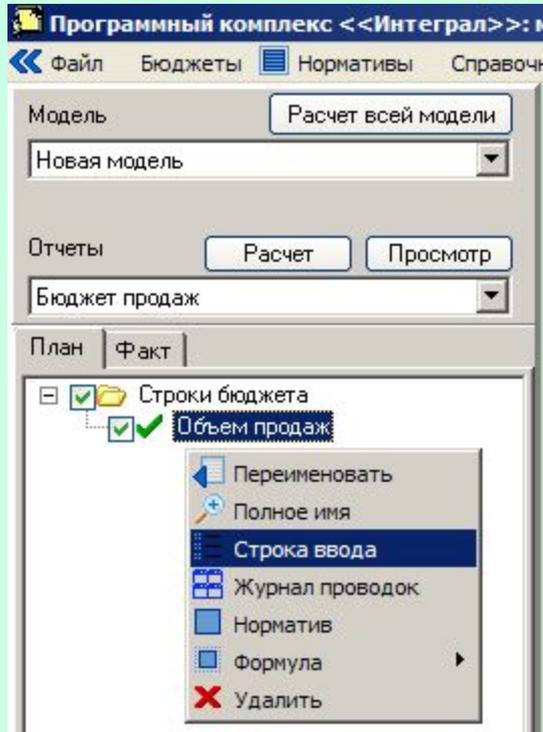


Выбора конкретного типа строки бюджета зависит от конкретной модели и от содержательного смысла данной строки бюджета.

В данном программном модуле можно выбрать 4 типа строк бюджета:

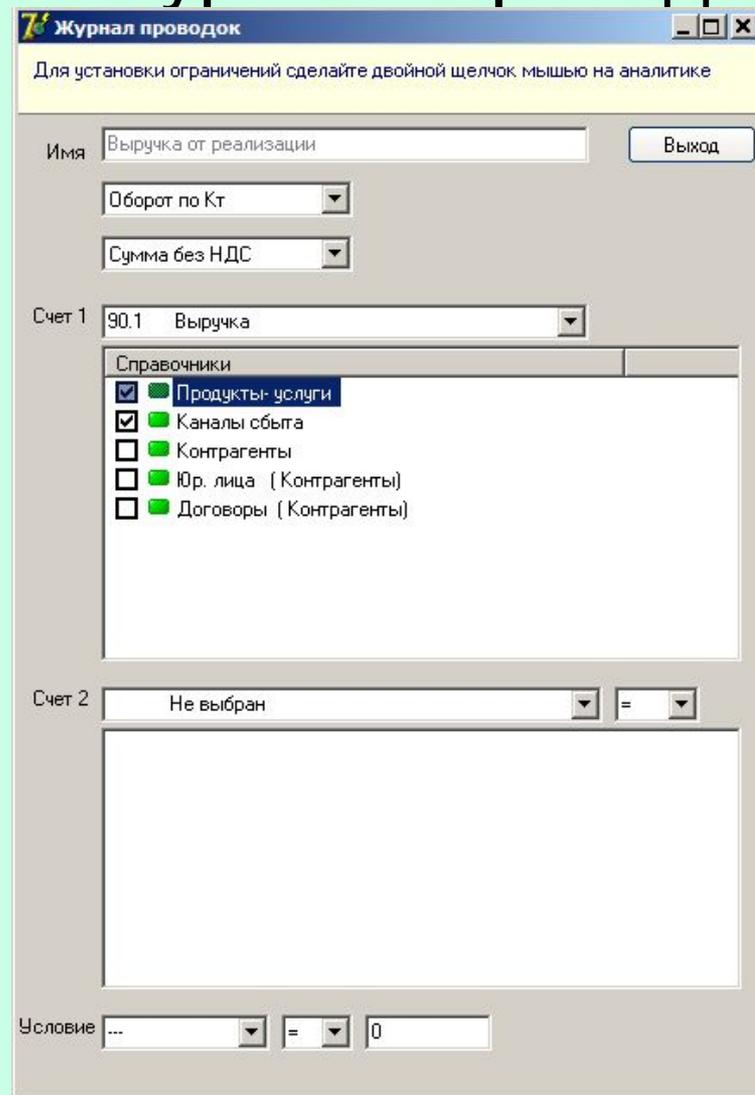
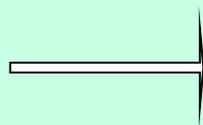
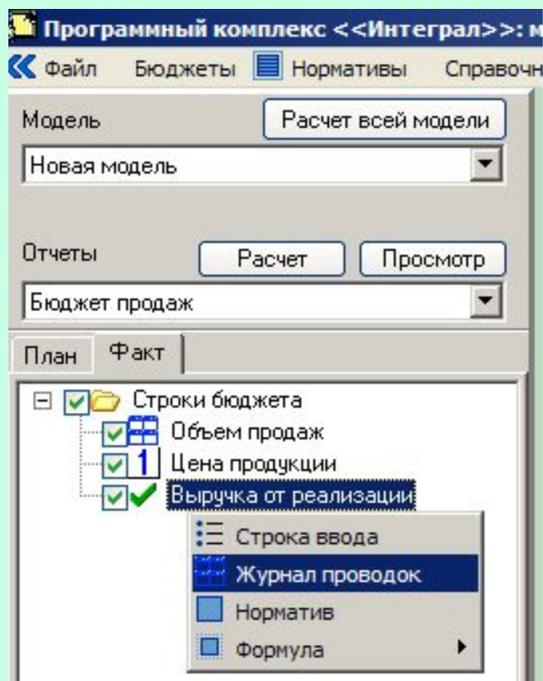
- строка для ввода;
- строка из журнала проводок;
- норматив;
- формула.

Создание строки ввода



Строку ввода можно создавать на основе трех справочников, двух справочников, одного справочника или вообще без справочников. Справочники выбираются из списка используемых в базе данных справочников. Сами справочники могут создаваться, удаляться и редактироваться и в Программном модуле «Управленческий учет» и в модуле «Бюджетирование».

Создание строки на основе журнала проводок



В данном примере настраивается методика формирования фактических данных для строки бюджета «Выручка от реализации» с аналитиками «Продукты-услуги» и «Каналы сбыта»

Отчеты в КУБе выводятся по аналитикам первого счета, но есть возможность задать ограничения по второму счету.

Создание строки на основе норматива

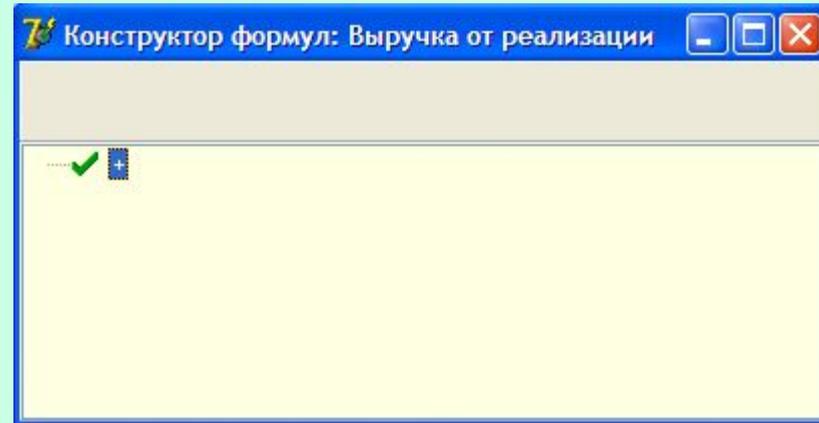
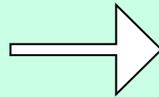
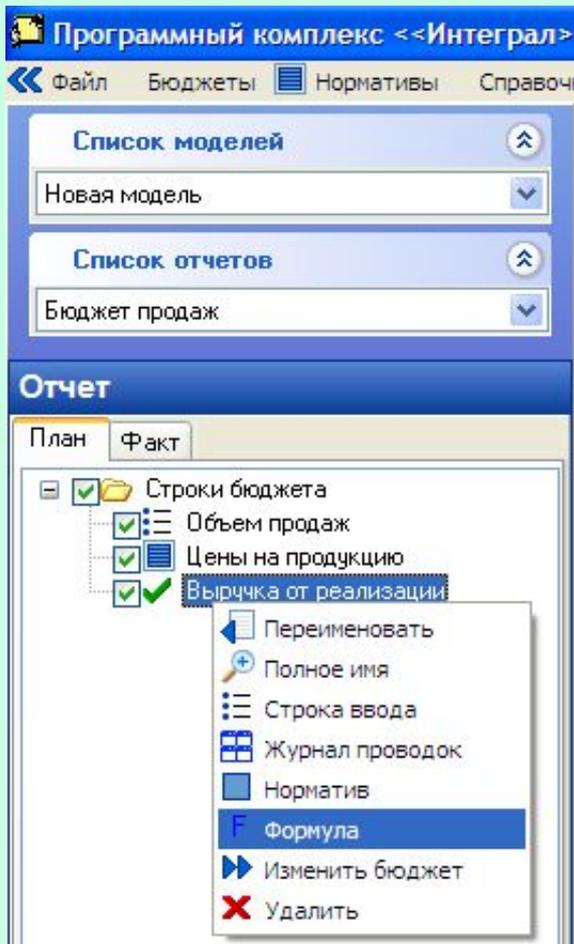
The screenshot illustrates the workflow for creating a budget line based on a norm. It shows three main components:

- Left Panel:** The main application window 'Программный комплекс <<Интеграл>>: м' with the 'Нормативы' menu open, highlighting 'Норматив'.
- Center Dialog:** A 'Введите имя' (Enter name) dialog box with the text 'Цены на продукцию' (Prices for products) entered.
- Right Panel:** A 'Список нормативов' (List of norms) window showing a list of norms, with 'Цены на продукты' (Prices for products) selected.
- Bottom Table:** A budget table with the following data:

Дата	Начало	01.01.2006
Продукты и услуги	Сумма	Сумма
	Σ Sum	Σ Sum
	Σ Agg. value	Σ Agg. value
+ Продукт 1	0,00	6000,00
+ Продукт 2	0,00	7500,00
+ Продукт 3	0,00	15500,00

В программном модуле можно создавать неограниченное количество нормативов. Одни и те же нормативы могут использоваться в разных бюджетах компании. Значения нормативов могут меняться в каждом периоде. При настройке строки бюджета, построенной на основе норматива, конкретный норматив выбирается из списка всех нормативов, настроенных в модели на текущий момент времени.

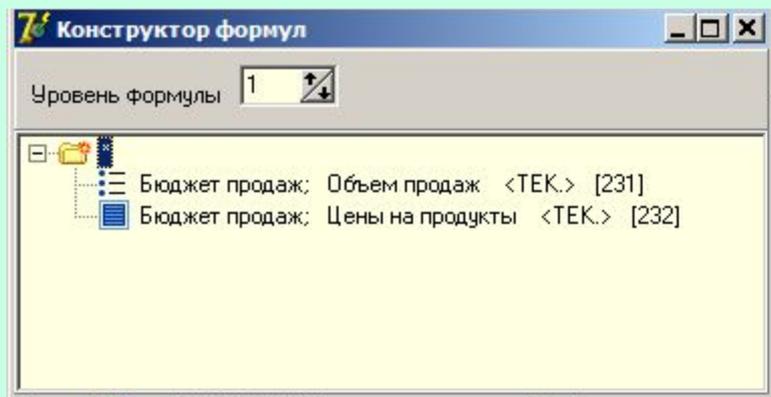
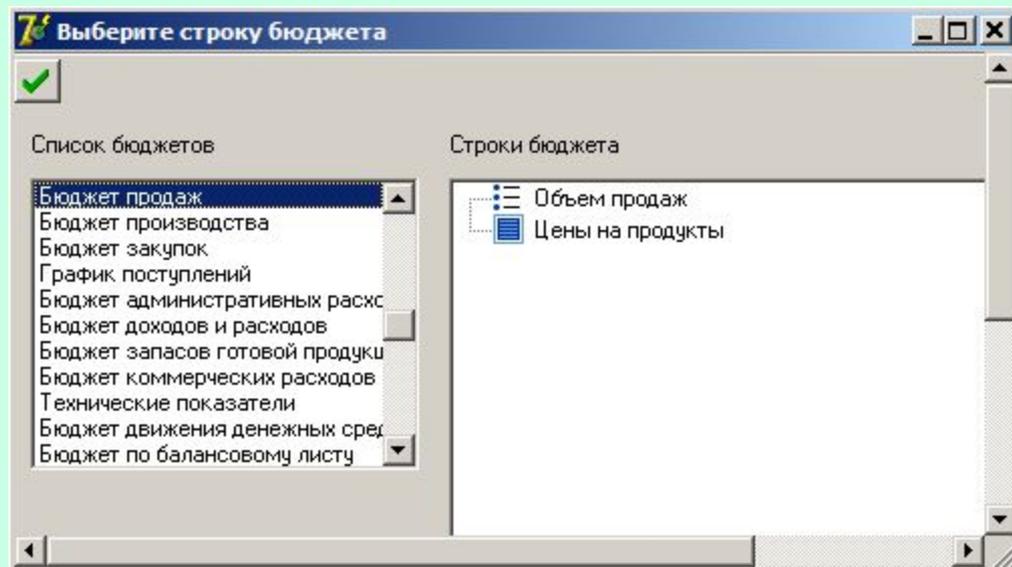
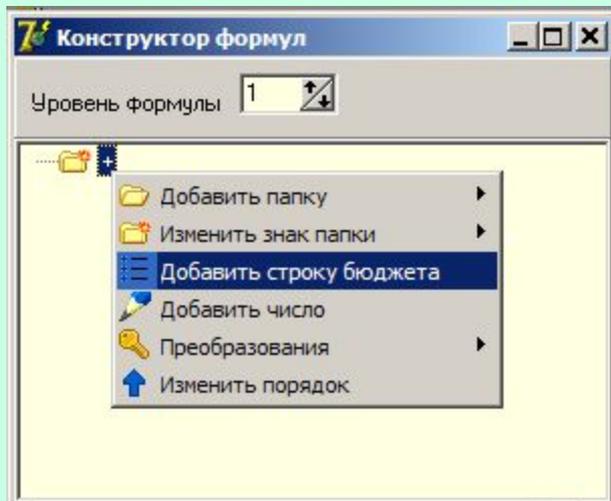
Создание формулы



Строки типа «Формула» используются для того, чтобы строить зависимости между различными строками бюджетов.

В программном модуле есть возможность создавать формулы 99 уровней. Номера уровней определяют порядок расчета при построении бюджетов. Уровни введены для того чтобы исключить возможность создания циклических ссылок при настройке методики формирования бюджетов.

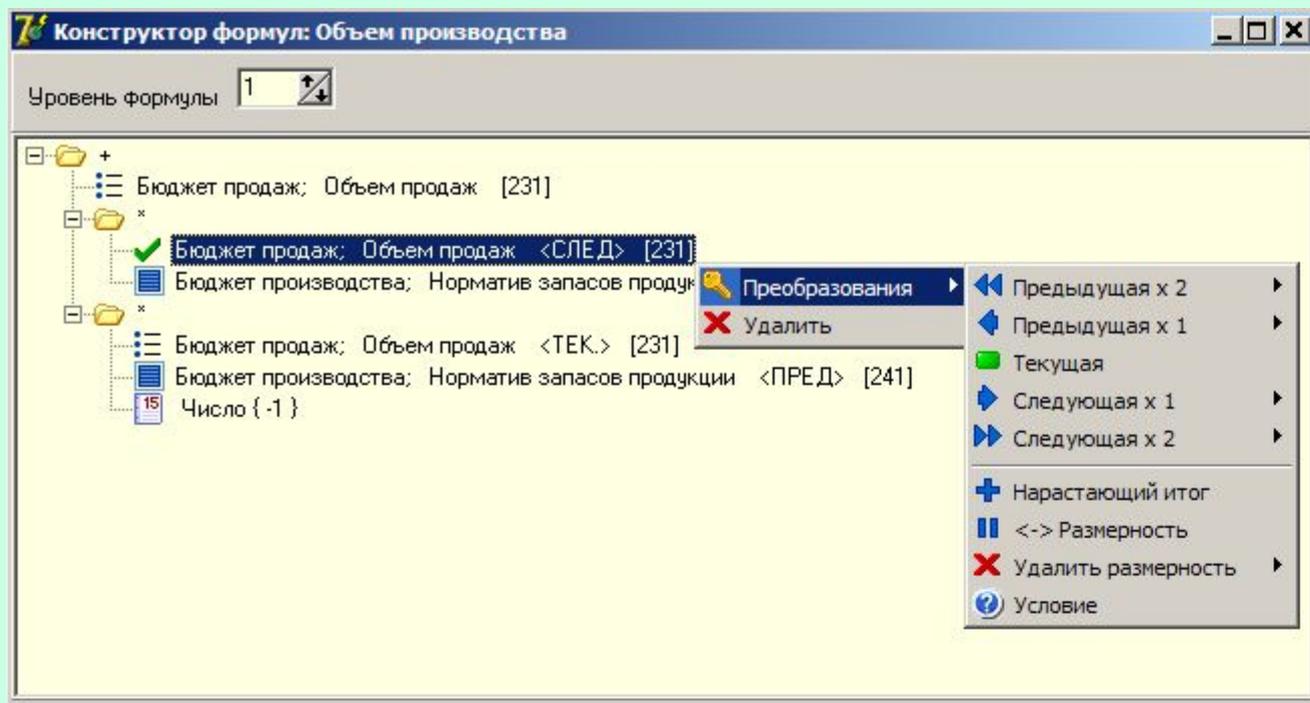
Настройка формулы



Для настройки методики планирования (и учета) используется конструктор формул. С помощью него можно задавать различные последовательности выполнения математических операций.

Данные операции могут осуществляться над любыми строками любых бюджетов, но при условии, что уровень формул у этих строк не превышает уровень формулы в настраиваемой статье бюджета (необходимое условие для предотвращения создания циклических ссылок).

Преобразования над статьями бюджетов при настройке формул



При настройках формул может возникнуть необходимость осуществления некоторых преобразований над статьями бюджетов.

В этом программном модуле предусмотрены следующие преобразования:

- «сдвиги» значений строк влево и вправо;
- расчет строки бюджета нарастающим итогом;
- обмен справочников у строки бюджета;
- удаление размерности у строки бюджета;
- задание условий для расчета строки бюджета.

«Сдвиги» значений строк влево и вправо

В некоторых случаях при настройках формулы может понадобиться «сдвинуть» значения строки бюджета влево или вправо на одну или две временные колонки.

Например, объем производства продукции может рассчитываться по формуле

$$\text{Объем производства}_i = \text{объем продаж}_i + \text{запасы на конец}_i - \text{запасы на начало}_i$$

запасы продукции на конец периода могут рассчитываться по формуле

$$\text{запасы на конец}_i = \text{объем продаж}_{i+1} \times \text{норматив запаса}_i$$

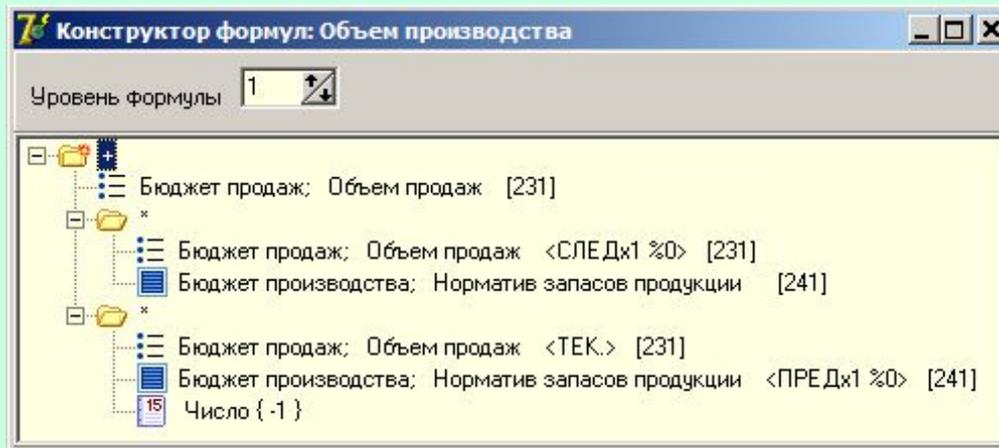
поскольку запасы на начало i -го периода равняются запасам на конец $i-1$ -го периода, то они могут быть рассчитаны по формуле

$$\text{запасы на начало}_i = \text{запасы на конец}_{i-1} = \text{объем продаж}_i \times \text{норматив запаса}_{i-1}$$

Таким образом, получается, что объем производства может быть рассчитан по формуле

$$\text{Объем производства}_i = \text{объем продаж}_i + \text{объем продаж}_{i+1} \times \text{норматив запаса}_i - \text{объем продаж}_i \times \text{норматив запаса}_{i-1}$$

Для настройки такой формулы должна быть возможность делать «сдвиги» значений строк бюджета вправо и влево.



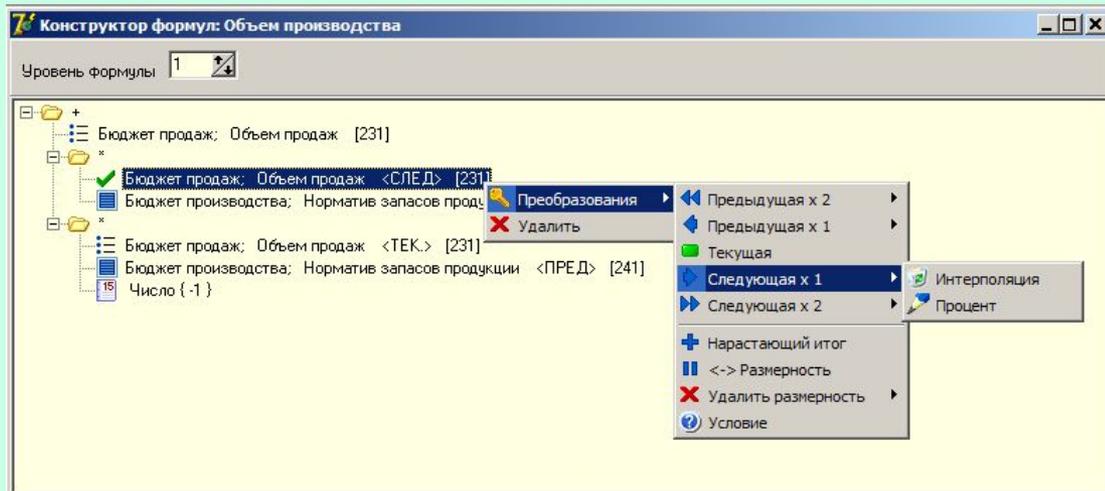
«Сдвиги» значений строк влево и вправо

Очевидно, что при настройках «сдвигов» значений строк нужно как-то определиться с расчетом граничных значений строк бюджетов. В рассмотренном примере нужно зафиксировать, каким образом рассчитать объем продаж при расчете объема производства в последнем отрезке выбранного временного периода. Ведь для расчета по данной формуле потребуется знать объем продаж в первом отрезке следующего временного периода. Например, если бюджет составляется на год с ежемесячной разбивкой, то для расчета объема производства в декабре по данной формуле нужно будет знать объем продаж в январе следующего года.

В программе данную настройку можно сделать двумя способами:

- интерполяция;
- установить процент изменений.

Если выбрать пункт «Интерполяция», то программа самостоятельно интерполирует соответствующую строку бюджета на основе предыдущих значений.

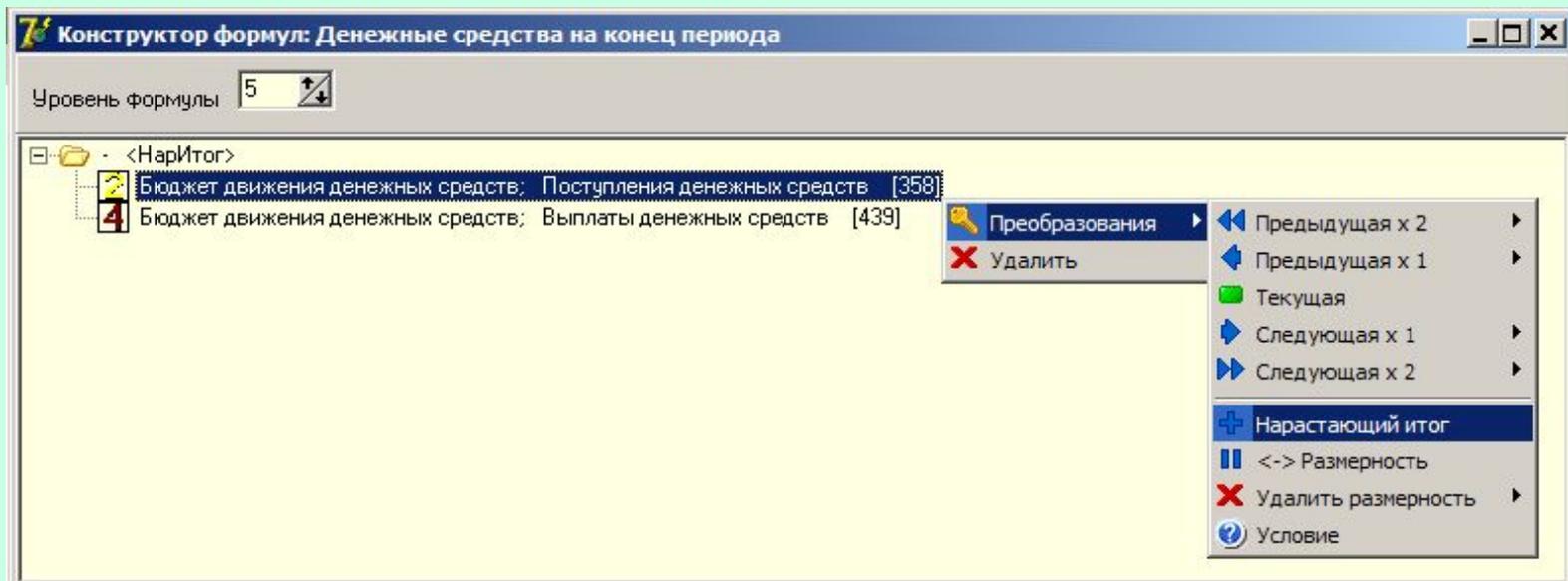


Если выбрать пункт «Процент», то нужно будет установить величину процента изменений по отношению к предыдущему/последующему значению строки бюджета. Если выбрать 0%, то значение будет равно предыдущему/последующему. В рассмотренном примере с объемом производства это означает, что при расчете объема производства в декабре запасы готовой продукции на конец декабря будут равняться рассчитанным запасам готовой продукции на конец ноября.

Расчет строки бюджета нарастающим итогом

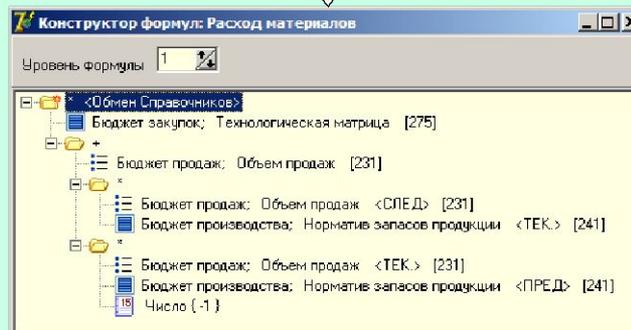
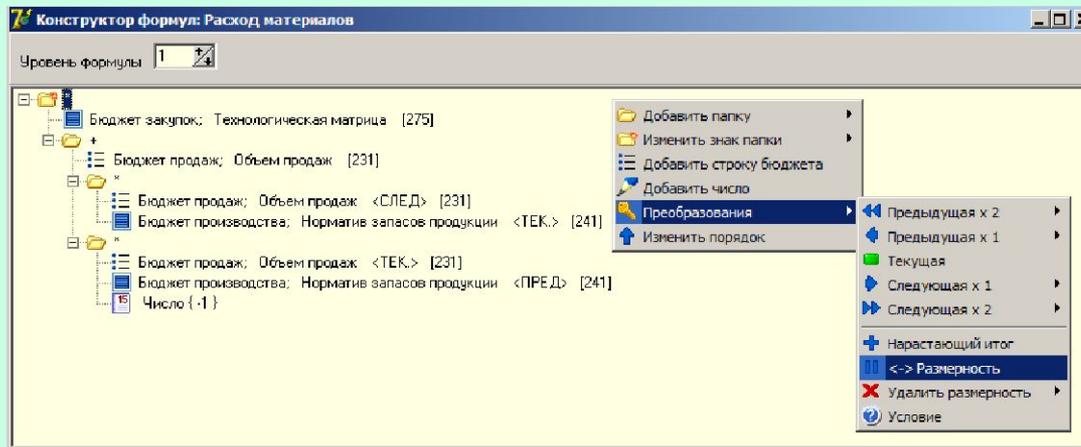
В некоторых случаях при настройках формулы может понадобиться получать значения некоторых строк бюджета нарастающим итогом с начала периода планирования.

На представлен пример использования данной возможности для расчета остатка денежных средств на конец периода. В этом примере остаток денежных средств на конец каждого отрезка периода планирования рассчитывается как поступления денежных средств (нарастающим итогом) минус выплаты денежных средств (нарастающим итогом).



Обмен справочников у строки бюджета

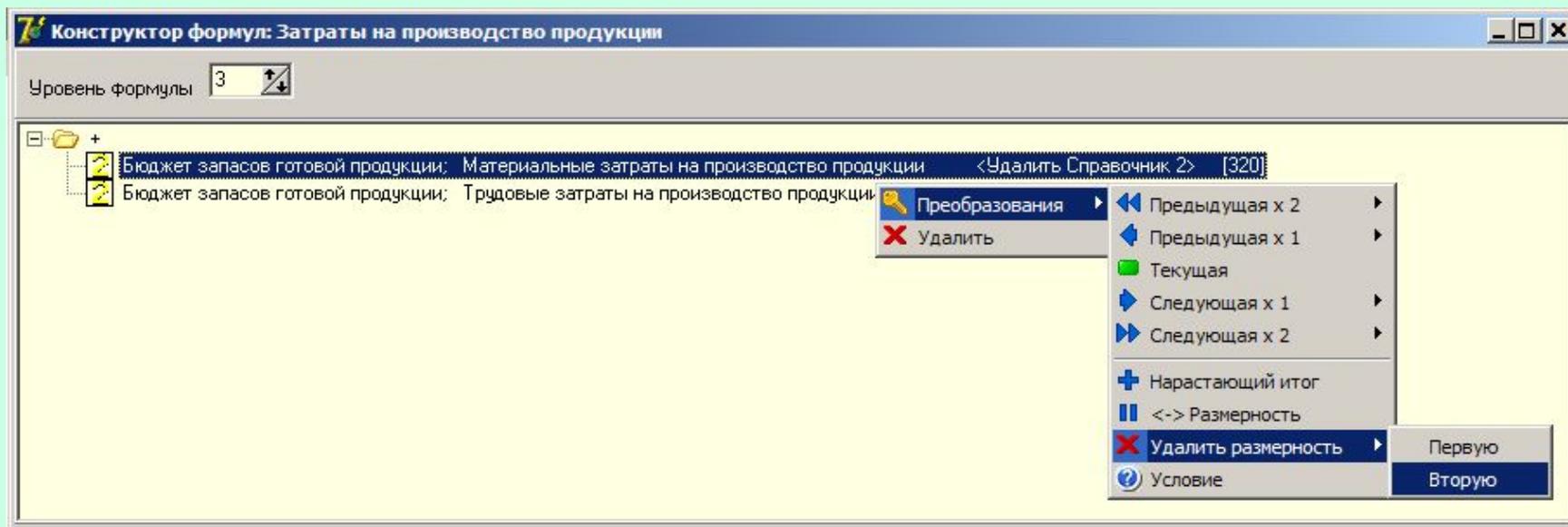
Если при настройках формулы используется строка бюджета, состоящая из двух справочников, то в некоторых случаях требуется поменять местами справочники у этой строки бюджета. Например, расходы на материалы могут рассчитываться путем перемножения технологической матрицы (определяет удельный расход материалов на производство единицы продукции) и объема производства. При этом если у строки бюджета «Технологическая матрица» первый справочник «Продукты», а второй – «Материалы», то итоговая строка также будет иметь два справочника «Продукты» и «Материалы». При этом если в бюджете удобнее смотреть объемы материалов сначала в разрезе материалов, а потом в разрезе продуктов, то можно использовать преобразование «Обмен справочников».



Удаление размерности у строки бюджета

В некоторых случаях при настройках формулы может потребоваться удаление одной из размерности строки бюджета. Например, если нужно сложить две строки бюджета одна из которых имеет только один справочник, а вторая – два. При этом в результате нужно получить строку, имеющую только один справочник.

На рисунке приведен пример расчета прямых затрат на производство продукции. В данном примере складываются две строки: материальные затраты и трудовые затраты. Строка «Материальные затраты» имеет два справочника: продукты и материалы. Строка «Трудовые затраты» имеет только один справочник – продукты. В результате нужно получить строку с одним справочником (Продукты). Поэтому у строки «Материальные затраты» удаляется второй справочник – материалы.



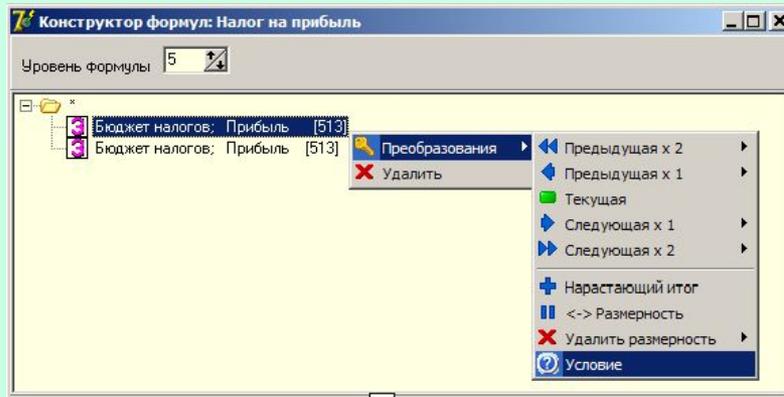
Задание условий для расчета строки бюджета

По каждой строке бюджета или папке в конструкторе формул могут быть определены условия. Условия определяются последовательным заполнением появляющихся окошек.

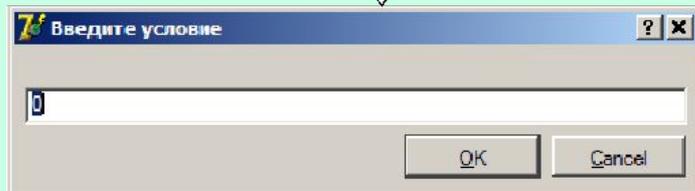
Сначала нужно задать значение, с которым будут сравниваться значения строки бюджета, для которой определяются условия. Затем определить значение коэффициента, на который будут умножаться значения строки в случае, если они больше сравниваемой величины. После этого определить значение коэффициента, на который будут умножаться значения строки в случае, если они совпадают со сравниваемой величиной. И, наконец, определить значение коэффициента, на который будут умножаться значения строки в случае, если они меньше сравниваемой величины.

На следующем слайде приведет пример настройки условий для расчета налога на прибыль. В данном случае умножается строка «Прибыль» с условиями на строку «Прибыль» без условий. Условия определяются следующим образом. Если прибыль (до уплаты налога на прибыль) больше нуля, то коэффициент равняется 0.24 (24% налог на прибыль), если равна нулю или меньше нуля, то коэффициент равняется нулю. Это значит, что если прибыль за соответствующий период больше нуля, то начисляется налог на прибыль в размере 24%. Если меньше или равна нулю, то налог на прибыль не начисляется.

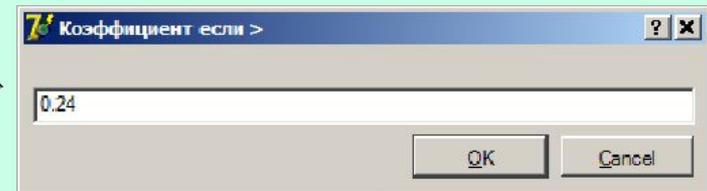
Задание условий для расчета строки бюджета (пример)



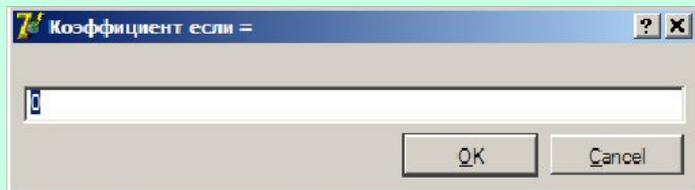
1



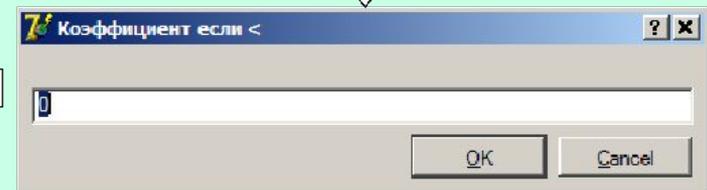
2



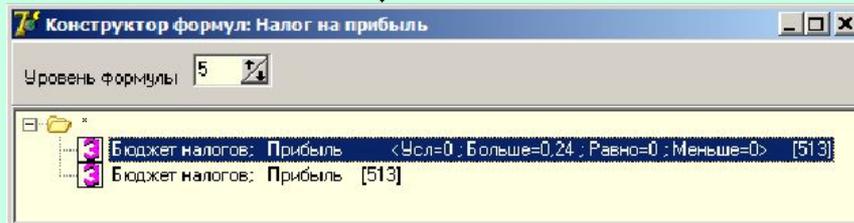
3



4



5



Настройка методики формирования фактических бюджетов

Методика формирования фактических бюджетов настраивается аналогичным образом, как и в случае с методикой планирования. Для этого необходимо активизировать ярлык «Факт» после чего, можно выбирать варианты настройки.

В отличие от плановых бюджетов типы фактических строк бюджетов можно изменять. Например, сначала может быть решено, что по какой-то строке бюджета факт будет вводиться вручную, а затем появиться необходимость получать факт из журнала проводок. Для того чтобы изменить принцип формирования фактических данных по этой статье сначала нужно отменить установленный тип. После этого можно присвоить новый тип получения фактических данных.

При настройке методики формирования фактических значений необходимо следить за тем, чтобы тип строк по плану и по факту совпадали. То есть необходимо обеспечить соответствие размерности плановой и фактической строки бюджета. Если такого соответствия не будет, то при построении бюджетов данный факт можно будет легко установить, поскольку структура плановой и фактической строк бюджетов не будут совпадать. После обнаружения такого несоответствия можно будет перенастроить методику формирования фактических значений строк бюджетов.

Ввод фактических данных

Фактические данные об исполнении бюджетов могут вводиться в систему тремя способами:

- ввод данных с помощью модуля «Управленческий учет»

Если в компании используется концепция параллельного ведения управленческого учета, то для этих целей может использоваться модуль «Управленческий учет». Тогда ввод фактических данных о выполняемых хозяйственных операциях осуществляется сразу непосредственно в общую базу данных, к которой есть доступ и из модуля «Управленческий учет» и из модуля «Бюджетирование».

- импорт из 1С

Если компания предполагает получать фактическую информацию для составления план-фактных отчетов на основе бухгалтерской базы данных 1С, то для этих целей необходимо осуществлять импорт данных из 1С в специальную базу, формат которой удобен для использования возможностей OLAP-куба и построения необходимой управленческой отчетности. Соответственно все настройки модели бюджетирования нужно будет осуществлять в этой базе данных, а перед составлением план-фактных отчетов, за соответствующий период, импортировать в эту базу данные из базы 1С за новые отчетные периоды.

- ввод вручную

В некоторых случаях (по ряду причин) фактические данные могут вводиться вручную. Для этих целей реализована такая возможность – фактические данные можно вводить в ручную в режиме «Факт».

Просмотр и редактирование бюджетов

Для просмотра и редактирования бюджетов в данном модуле используется OLAP-куб. Использование OLAP-технологии (On-Line Analytic Processing) для ввода и просмотра отчетности позволяет с одной стороны существенно экономить время на построение запросов к базе данных, а с другой стороны получать более детализированные отчеты в различных аналитических срезах.

Многомерный иерархический куб - План - Факт							
Файл Справочники Построение и ввод Стиль Экспорт Печать							
Введенные/Расчетны							
Дата							
Строки	Дата	Начало	1 Кв 2006	2 Кв 2006	3 Кв 2006	4 Кв 2006	Total
Справочник1	Строки	Справочник1	План	План	План	План	План
Справочник2			Σ Sum				
			Σ Agg. value				
- Объем продаж	+ Продукт 1	0,00	10,00	120,00	130,00	140,00	400,00
	+ Продукт 2	0,00	20,00	220,00	230,00	240,00	710,00
	+ Продукт 3	0,00	30,00	320,00	330,00	340,00	1020,00
- Цены на продукты	+ Продукт 1	0,00	6000,00	6000,00	6000,00	6000,00	24000,00
	+ Продукт 2	0,00	7500,00	7500,00	7500,00	7500,00	30000,00
	+ Продукт 3	0,00	15500,00	15500,00	15500,00	15500,00	62000,00
- Выручка от реализации	+ Продукт 1	0,00	60000,00	720000,00	780000,00	840000,00	2400000,00
	+ Продукт 2	0,00	150000,00	1650000,00	1725000,00	1800000,00	5325000,00
	+ Продукт 3	0,00	465000,00	4960000,00	5115000,00	5270000,00	15810000,00

Различные режимы просмотра бюджетов

В КУБе можно смотреть только плановые бюджеты, плановые и фактические, а также плановые, фактические и план-фактные отклонения.

		1 Кв 2006	2 Кв 2006	3 Кв 2006	4 Кв 2006	Total
		План	План	План	План	План
		Σ Sum				
		Σ Agg. value				
- Объем продаж	+ Продукт 1	10,00	120,00	130,00	140,00	400,00
	+ Продукт 2	20,00	220,00	230,00	240,00	710,00
	+ Продукт 3	30,00	320,00	330,00	340,00	1020,00
- Цены на продукты	+ Продукт 1	6000,00	6000,00	6000,00	6000,00	24000,00
	+ Продукт 2	7500,00	7500,00	7500,00	7500,00	30000,00
	+ Продукт 3	15500,00	15500,00	15500,00	15500,00	62000,00
- Выручка от реализации	+ Продукт 1	60000,00	720000,00	780000,00	840000,00	2400000,00
	+ Продукт 2	150000,00	1650000,00	1725000,00	1800000,00	5325000,00
	+ Продукт 3	465000,00	4960000,00	5115000,00	5270000,00	15810000,00

Пример бюджета продаж, построенного на основе одной аналитики "Продукты"

			Дата								
			2005								
			январь 2005	февраль 2005	март 2005	апрель 2005	май 2005	июнь 2005			
Строки	Справочник1	Справочник2	Справочник3	План	План	План	План	План			
-	Продуктовая группа 1	+	Продукт 1.1	14 160,00	14 310,00	14 460,00	14 610,00	14 760,00	14 910,00		
			Продукт 1.2	14 870,00	15 030,00	15 190,00	15 350,00	15 510,00	15 670,00		
			Продукт 1.3	18 360,00	18 510,00	18 660,00	18 810,00	18 960,00	19 110,00		
		Продуктовая группа 2	+	Продукт 2.1	27 650,00	27 800,00	27 950,00	28 100,00	28 250,00	28 400,00	
				Продукт 2.2	29 210,00	29 375,00	29 540,00	29 705,00	29 870,00	30 035,00	
				Продукт 2.3	29 410,00	29 570,00	29 730,00	29 890,00	30 050,00	30 210,00	
		Продуктовая группа 3	+	Продукт 3.1	39 400,00	39 550,00	39 700,00	39 850,00	40 000,00	40 150,00	
				Продукт 3.2	39 150,00	39 300,00	39 450,00	39 600,00	39 750,00	39 900,00	
				Продукт 3.3	41 150,00	41 310,00	41 470,00	41 630,00	41 790,00	41 950,00	
	-	Продуктовая группа 1	+	Продукт 1.1	1 166 500,00	1 179 000,00	1 191 500,00	1 204 000,00	1 216 500,00	1 229 000,00	
				Продукт 1.2	1 393 400,00	1 409 100,00	1 424 800,00	1 440 500,00	1 456 200,00	1 471 900,00	
				Продукт 1.3	1 922 800,00	1 938 800,00	1 954 800,00	1 970 800,00	1 986 800,00	2 002 800,00	
			Продуктовая группа 2	+	Продукт 2.1	1 092 500,00	1 099 500,00	1 106 500,00	1 113 500,00	1 120 500,00	1 127 500,00
					Продукт 2.2	840 600,00	847 000,00	853 400,00	859 800,00	866 200,00	872 600,00
					Продукт 2.3	1 190 250,00	1 198 500,00	1 206 750,00	1 215 000,00	1 223 250,00	1 231 500,00
Продуктовая группа 3			+	Продукт 3.1	611 500,00	615 250,00	619 000,00	622 750,00	626 500,00	630 250,00	
				Продукт 3.2	589 750,00	593 500,00	597 250,00	601 000,00	604 750,00	608 500,00	
				Продукт 3.3	383 500,00	386 650,00	389 800,00	392 950,00	396 100,00	399 250,00	

Пример бюджета продаж, построенного на основе двух аналитик "Продукты" и "Филиалы"

				Дата							
Строки				Дата 2005							
Справочник1				январь 2005	февраль 2005	март 2005	апрель 2005	май 2005	июнь 2005		
Справочник2				План	План	План	План	План	План		
Справочник3				План	План	План	План	План	План		
-	Объем продаж	Продуктовая группа 1	Продукт 1.1	+ Филиал 1	3 760,00	3 790,00	3 820,00	3 850,00	3 880,00	3 910,00	
				+ Филиал 2	2 850,00	2 880,00	2 910,00	2 940,00	2 970,00	3 000,00	
				+ Филиал 3	2 750,00	2 780,00	2 810,00	2 840,00	2 870,00	2 900,00	
				+ Филиал 4	2 450,00	2 480,00	2 510,00	2 540,00	2 570,00	2 600,00	
				+ Филиал 5	2 350,00	2 380,00	2 410,00	2 440,00	2 470,00	2 500,00	
		+ Продукт 1.2	14 870,00	15 030,00	15 190,00	15 350,00	15 510,00	15 670,00			
		+ Продукт 1.3	18 360,00	18 510,00	18 660,00	18 810,00	18 960,00	19 110,00			
		Продуктовая группа 2	+ Продукт 2.1	27 650,00	27 800,00	27 950,00	28 100,00	28 250,00	28 400,00		
			+ Продукт 2.2	29 210,00	29 375,00	29 540,00	29 705,00	29 870,00	30 035,00		
			+ Продукт 2.3	29 410,00	29 570,00	29 730,00	29 890,00	30 050,00	30 210,00		
		Продуктовая группа 3	+ Продукт 3.1	39 400,00	39 550,00	39 700,00	39 850,00	40 000,00	40 150,00		
			+ Продукт 3.2	39 150,00	39 300,00	39 450,00	39 600,00	39 750,00	39 900,00		
			+ Продукт 3.3	41 150,00	41 310,00	41 470,00	41 630,00	41 790,00	41 950,00		
		Выручка от реализации	Продуктовая группа 1	Продукт 1.1	+ Филиал 1	308 500,00	311 000,00	313 500,00	316 000,00	318 500,00	321 000,00
					+ Филиал 2	252 000,00	254 500,00	257 000,00	259 500,00	262 000,00	264 500,00
	+ Филиал 3				227 000,00	229 500,00	232 000,00	234 500,00	237 000,00	239 500,00	
	+ Филиал 4				194 000,00	196 500,00	199 000,00	201 500,00	204 000,00	206 500,00	
	+ Филиал 5				185 000,00	187 500,00	190 000,00	192 500,00	195 000,00	197 500,00	
	+ Продукт 1.2		1 393 400,00	1 409 100,00	1 424 800,00	1 440 500,00	1 456 200,00	1 471 900,00			
	+ Продукт 1.3		1 922 800,00	1 938 800,00	1 954 800,00	1 970 800,00	1 986 800,00	2 002 800,00			
Продуктовая группа 2	+ Продукт 2.1		1 092 500,00	1 099 500,00	1 106 500,00	1 113 500,00	1 120 500,00	1 127 500,00			
	+ Продукт 2.2		840 600,00	847 000,00	853 400,00	859 800,00	866 200,00	872 600,00			
	+ Продукт 2.3		1 190 250,00	1 198 500,00	1 206 750,00	1 215 000,00	1 223 250,00	1 231 500,00			
Продуктовая группа 3	+ Продукт 3.1		611 500,00	615 250,00	619 000,00	622 750,00	626 500,00	630 250,00			
	+ Продукт 3.2		589 750,00	593 500,00	597 250,00	601 000,00	604 750,00	608 500,00			
	+ Продукт 3.3		383 500,00	386 650,00	389 800,00	392 950,00	396 100,00	399 250,00			

Пример бюджета продаж, построенного на основе трех аналитик "Продукты", "Филиалы" и "Каналы сбыта"

					Дата 2005						
					январь 2005	февраль 2005	март 2005	апрель 2005	май 2005	июнь 2005	
Строки	Справочник1	Справочник2	Справочник3		План	План	План	План	План	План	
Объем продаж	Продуктовая группа 1	Продукт 1.1	Филиал 1	Розница	1 010,00	1 020,00	1 030,00	1 040,00	1 050,00	1 060,00	
				Опт	Городской опт	1 250,00	1 260,00	1 270,00	1 280,00	1 290,00	1 300,00
					Областной опт	1 500,00	1 510,00	1 520,00	1 530,00	1 540,00	1 550,00
			+ Филиал 2		2 850,00	2 880,00	2 910,00	2 940,00	2 970,00	3 000,00	
			+ Филиал 3		2 750,00	2 780,00	2 810,00	2 840,00	2 870,00	2 900,00	
			+ Филиал 4		2 450,00	2 480,00	2 510,00	2 540,00	2 570,00	2 600,00	
		+ Филиал 5		2 350,00	2 380,00	2 410,00	2 440,00	2 470,00	2 500,00		
		+ Продукт 1.2		14 870,00	15 030,00	15 190,00	15 350,00	15 510,00	15 670,00		
		+ Продукт 1.3		18 360,00	18 510,00	18 660,00	18 810,00	18 960,00	19 110,00		
		Продуктовая группа 2	+ Продукт 2.1		27 650,00	27 800,00	27 950,00	28 100,00	28 250,00	28 400,00	
	+ Продукт 2.2		29 210,00	29 375,00	29 540,00	29 705,00	29 870,00	30 035,00			
	+ Продукт 2.3		29 410,00	29 570,00	29 730,00	29 890,00	30 050,00	30 210,00			
	Продуктовая группа 3	+ Продукт 3.1		39 400,00	39 550,00	39 700,00	39 850,00	40 000,00	40 150,00		
		+ Продукт 3.2		39 150,00	39 300,00	39 450,00	39 600,00	39 750,00	39 900,00		
		+ Продукт 3.3		41 150,00	41 310,00	41 470,00	41 630,00	41 790,00	41 950,00		
Выручка от реализации	Продуктовая группа 1	Продукт 1.1	Филиал 1	Розница	101 000,00	102 000,00	103 000,00	104 000,00	105 000,00	106 000,00	
				Опт	Городской опт	87 500,00	88 200,00	88 900,00	89 600,00	90 300,00	91 000,00
					Областной опт	120 000,00	120 800,00	121 600,00	122 400,00	123 200,00	124 000,00
			+ Филиал 2		252 000,00	254 500,00	257 000,00	259 500,00	262 000,00	264 500,00	
			+ Филиал 3		227 000,00	229 500,00	232 000,00	234 500,00	237 000,00	239 500,00	
			+ Филиал 4		194 000,00	196 500,00	199 000,00	201 500,00	204 000,00	206 500,00	
		+ Филиал 5		185 000,00	187 500,00	190 000,00	192 500,00	195 000,00	197 500,00		
		+ Продукт 1.2		1 393 400,00	1 409 100,00	1 424 800,00	1 440 500,00	1 456 200,00	1 471 900,00		
		+ Продукт 1.3		1 922 800,00	1 938 800,00	1 954 800,00	1 970 800,00	1 986 800,00	2 002 800,00		
		Продуктовая группа 2	+ Продукт 2.1		1 092 500,00	1 099 500,00	1 106 500,00	1 113 500,00	1 120 500,00	1 127 500,00	
	+ Продукт 2.2		840 600,00	847 000,00	853 400,00	859 800,00	866 200,00	872 600,00			
	+ Продукт 2.3		1 190 250,00	1 198 500,00	1 206 750,00	1 215 000,00	1 223 250,00	1 231 500,00			
	Продуктовая группа 3	+ Продукт 3.1		611 500,00	615 250,00	619 000,00	622 750,00	626 500,00	630 250,00		
		+ Продукт 3.2		589 750,00	593 500,00	597 250,00	601 000,00	604 750,00	608 500,00		
		+ Продукт 3.3		383 500,00	386 650,00	389 800,00	392 950,00	396 100,00	399 250,00		

тот же самый бюджет продаж "разворачивается" сначала по продуктам, затем по каналам сбыта, а потом по филиалам

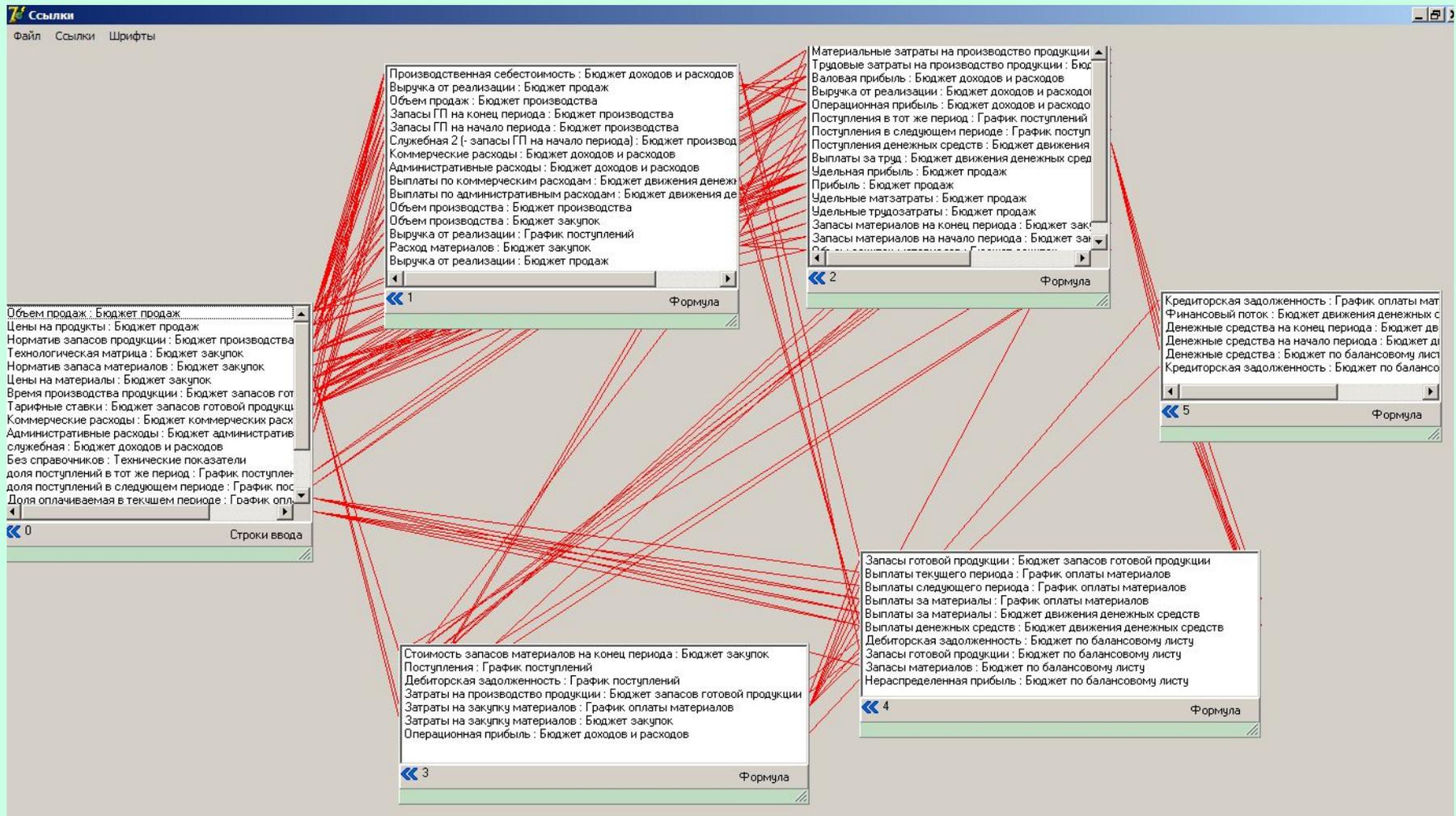
					Дата 2005					
					янь 2005	фев 2005	мар 2005	апр 2005	май 2005	июн 2005
Строки	Справочник1	Справочник3	Справочник2	План	План	План	План	План	План	
Объем продаж	Продуктовая группа 1	Продукт 1.1	Розница	Филиал 1	1 010,00	1 020,00	1 030,00	1 040,00	1 050,00	1 060,00
				Филиал 2	1 450,00	1 460,00	1 470,00	1 480,00	1 490,00	1 500,00
				Филиал 3	750,00	760,00	770,00	780,00	790,00	800,00
				Филиал 4	350,00	360,00	370,00	380,00	390,00	400,00
				Филиал 5	250,00	260,00	270,00	280,00	290,00	300,00
		Отт	Городской ott	Филиал 1	1 250,00	1 260,00	1 270,00	1 280,00	1 290,00	1 300,00
				Филиал 2	500,00	510,00	520,00	530,00	540,00	550,00
				Филиал 3	800,00	810,00	820,00	830,00	840,00	850,00
				Филиал 4	900,00	910,00	920,00	930,00	940,00	950,00
				Филиал 5	800,00	810,00	820,00	830,00	840,00	850,00
		Областной ott	Филиал 1	1 500,00	1 510,00	1 520,00	1 530,00	1 540,00	1 550,00	
			Филиал 2	900,00	910,00	920,00	930,00	940,00	950,00	
			Филиал 3	1 200,00	1 210,00	1 220,00	1 230,00	1 240,00	1 250,00	
			Филиал 4	1 200,00	1 210,00	1 220,00	1 230,00	1 240,00	1 250,00	
			Филиал 5	1 300,00	1 310,00	1 320,00	1 330,00	1 340,00	1 350,00	
+ Продукт 1.2				14 870,00	15 030,00	15 190,00	15 350,00	15 510,00	15 670,00	
+ Продукт 1.3				18 360,00	18 510,00	18 660,00	18 810,00	18 960,00	19 110,00	
+ Продуктовая группа 2				86 270,00	86 745,00	87 220,00	87 695,00	88 170,00	88 645,00	
+ Продуктовая группа 3				119 700,00	120 160,00	120 620,00	121 080,00	121 540,00	122 000,00	
Выручка от реализации	Продуктовая группа 1	Продукт 1.1	Розница	Филиал 1	101 000,00	102 000,00	103 000,00	104 000,00	105 000,00	106 000,00
				Филиал 2	145 000,00	146 000,00	147 000,00	148 000,00	149 000,00	150 000,00
				Филиал 3	75 000,00	76 000,00	77 000,00	78 000,00	79 000,00	80 000,00
				Филиал 4	35 000,00	36 000,00	37 000,00	38 000,00	39 000,00	40 000,00
				Филиал 5	25 000,00	26 000,00	27 000,00	28 000,00	29 000,00	30 000,00
		Отт	Городской ott	Филиал 1	87 500,00	88 200,00	88 900,00	89 600,00	90 300,00	91 000,00
				Филиал 2	35 000,00	35 700,00	36 400,00	37 100,00	37 800,00	38 500,00
				Филиал 3	56 000,00	56 700,00	57 400,00	58 100,00	58 800,00	59 500,00
				Филиал 4	63 000,00	63 700,00	64 400,00	65 100,00	65 800,00	66 500,00
				Филиал 5	56 000,00	56 700,00	57 400,00	58 100,00	58 800,00	59 500,00
		Областной ott	Филиал 1	120 000,00	120 800,00	121 600,00	122 400,00	123 200,00	124 000,00	
			Филиал 2	72 000,00	72 800,00	73 600,00	74 400,00	75 200,00	76 000,00	
			Филиал 3	96 000,00	96 800,00	97 600,00	98 400,00	99 200,00	100 000,00	
			Филиал 4	96 000,00	96 800,00	97 600,00	98 400,00	99 200,00	100 000,00	
			Филиал 5	104 000,00	104 800,00	105 600,00	106 400,00	107 200,00	108 000,00	
+ Продукт 1.2				1 393 400,00	1 409 100,00	1 424 800,00	1 440 500,00	1 456 200,00	1 471 900,00	
+ Продукт 1.3				1 922 800,00	1 938 800,00	1 954 800,00	1 970 800,00	1 986 800,00	2 002 800,00	
+ Продуктовая группа 2				3 123 350,00	3 145 000,00	3 166 650,00	3 188 300,00	3 209 950,00	3 231 600,00	
+ Продуктовая группа 3				1 584 750,00	1 595 400,00	1 606 050,00	1 616 700,00	1 627 350,00	1 638 000,00	

тот же самый бюджет продаж "разворачивается" сначала по филиалам, затем по продуктам, а потом по каналам сбыта

					Дата 2005							
					янв 2005	фев 2005	мар 2005	апр 2005	май 2005	июн 2005		
Строки	Справочник2	Справочник1	Справочник3		План	План	План	План	План	План		
Объем продаж	Филиал 1	Продуктовая группа 1	Продукт 1.1	Розница	1 010,00	1 020,00	1 030,00	1 040,00	1 050,00	1 060,00		
				Опт	Городской опт	1 250,00	1 260,00	1 270,00	1 280,00	1 290,00	1 300,00	
					Областной опт	1 500,00	1 510,00	1 520,00	1 530,00	1 540,00	1 550,00	
			+ Продукт 1.2		4 120,00	4 160,00	4 200,00	4 240,00	4 280,00	4 320,00		
			+ Продукт 1.3		4 910,00	4 940,00	4 970,00	5 000,00	5 030,00	5 060,00		
			Продуктовая группа 2	+ Продукт 2.1		5 800,00	5 830,00	5 860,00	5 890,00	5 920,00	5 950,00	
		+ Продукт 2.2		6 310,00	6 355,00	6 400,00	6 445,00	6 490,00	6 535,00			
		+ Продукт 2.3		5 960,00	5 990,00	6 020,00	6 050,00	6 080,00	6 110,00			
		Продуктовая группа 3	+ Продукт 3.1		7 600,00	7 630,00	7 660,00	7 690,00	7 720,00	7 750,00		
			+ Продукт 3.2		6 700,00	6 730,00	6 760,00	6 790,00	6 820,00	6 850,00		
			+ Продукт 3.3		7 800,00	7 840,00	7 880,00	7 920,00	7 960,00	8 000,00		
		+ Филиал 2					45 300,00	45 580,00	45 860,00	46 140,00	46 420,00	46 700,00
		+ Филиал 3					53 750,00	54 020,00	54 290,00	54 560,00	54 830,00	55 100,00
		+ Филиал 4					49 450,00	49 720,00	49 990,00	50 260,00	50 530,00	50 800,00
		+ Филиал 5					51 900,00	52 170,00	52 440,00	52 710,00	52 980,00	53 250,00
Выручка от реализации	Филиал 1	Продуктовая группа 1	Продукт 1.1	Розница	101 000,00	102 000,00	103 000,00	104 000,00	105 000,00	106 000,00		
				Опт	Городской опт	87 500,00	88 200,00	88 900,00	89 600,00	90 300,00	91 000,00	
					Областной опт	120 000,00	120 800,00	121 600,00	122 400,00	123 200,00	124 000,00	
			+ Продукт 1.2		384 400,00	388 500,00	392 600,00	396 700,00	400 800,00	404 900,00		
			+ Продукт 1.3		517 300,00	520 500,00	523 700,00	526 900,00	530 100,00	533 300,00		
			Продуктовая группа 2	+ Продукт 2.1		222 000,00	223 400,00	224 800,00	226 200,00	227 600,00	229 000,00	
		+ Продукт 2.2		171 600,00	173 600,00	175 600,00	177 600,00	179 600,00	181 600,00			
		+ Продукт 2.3		238 000,00	239 500,00	241 000,00	242 500,00	244 000,00	245 500,00			
		Продуктовая группа 3	+ Продукт 3.1		120 500,00	121 250,00	122 000,00	122 750,00	123 500,00	124 250,00		
			+ Продукт 3.2		106 000,00	106 750,00	107 500,00	108 250,00	109 000,00	109 750,00		
			+ Продукт 3.3		71 000,00	71 950,00	72 900,00	73 850,00	74 800,00	75 750,00		
		+ Филиал 2					1 786 750,00	1 802 150,00	1 817 550,00	1 832 950,00	1 848 350,00	1 863 750,00
		+ Филиал 3					1 914 000,00	1 928 650,00	1 943 300,00	1 957 950,00	1 972 600,00	1 987 250,00
		+ Филиал 4					1 688 000,00	1 702 650,00	1 717 300,00	1 731 950,00	1 746 600,00	1 761 250,00
		+ Филиал 5					1 662 750,00	1 677 400,00	1 692 050,00	1 706 700,00	1 721 350,00	1 736 000,00

Связи в финансовой модели бюджетов

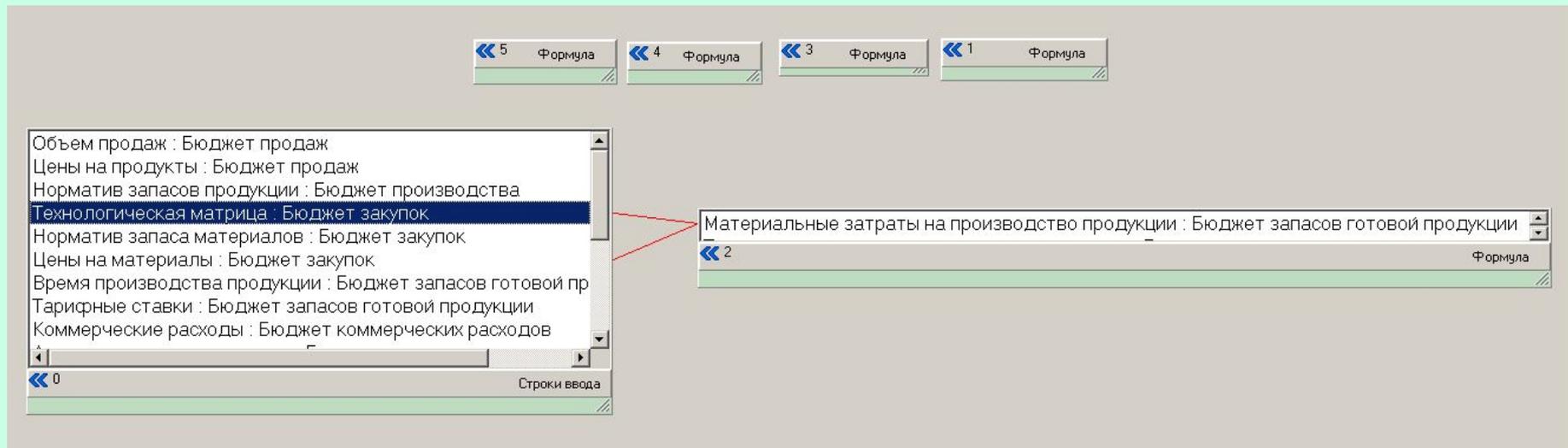
Для оценки настроенных связей между строками бюджетов можно воспользоваться графическими возможностями программного модуля. В окошке с цифрой «0» содержатся строки ввода и нормативы. В окошке с цифрой «1» содержатся формулы первого уровня. В окошке с цифрой «2» формулы второго уровня и т.д. Линии показывают на какие строки бюджетов ссылается формула в каждом бюджете.



Связи в финансовой модели бюджетов

Конечно же, в такой «паутине» (см. предыдущий слайд) очень трудно разобраться. Она в целом показывает, насколько сложной получилась финансовая модель.

Для более содержательного изучения связей в формулах финансовой модели можно поступить следующим образом: мышкой «сворачивать» большинство окошек с формулами. Тогда можно анализировать каждую формулу в отдельности. Например, на этом слайде видно, что в формуле второго уровня используются только формулы нулевого уровня (строки ввода и нормативы). Это значит, что уровень формулы можно понизить до первого.



Кроме связей во всей модели можно просматривать связи в каждом бюджете и в каждой строке бюджетов. Причем возможны различные варианты визуализации таких связей (см. следующие три слайда).

Пример связей (структуры ссылок) для строки «Операционная прибыль» (режим «Формула»)

7 Структура ссылок в формулах

Формула | Ссылки | Граф

Раскрыть | Закрыть

- [-] ✓ **Операционная прибыль**
 - [-] 2 Бюджет доходов и расходов; Валовая прибыль <Удалить Справочник 1> [326]
 - [-] 1 Бюджет продаж; Выручка от реализации <ТЕК.> [328]
 - [-] Бюджет продаж; Объем продаж <ТЕК.> [231]
 - [-] Бюджет продаж; Цены на продукты <ТЕК.> [232]
 - [-] +
 - [-] * <Удалить Справочник 2>
 - [-] Бюджет закупок; Технологическая матрица <ТЕК.> [275]
 - [-] Бюджет продаж; Объем продаж <ТЕК.> [231]
 - [-] Бюджет закупок; Цены на материалы <ТЕК.> [315]
 - [-] *
 - [-] Бюджет продаж; Объем продаж <ТЕК.> [231]
 - [-] Бюджет запасов готовой продукции; Время производства продукции <ТЕК.> [321]
 - [-] Бюджет запасов готовой продукции; Тарифные ставки <ТЕК.> [322]
 - [-] 1 Бюджет доходов и расходов; Коммерческие расходы [341]
 - [-] Бюджет коммерческих расходов; Коммерческие расходы <ТЕК.> [339]
 - [-] 1 Бюджет доходов и расходов; Административные расходы [342]
 - [-] Бюджет административных расходов; Административные расходы <ТЕК.> [340]

Пример связей (структуры ссылок) для строки «Операционная прибыль» (режим «Ссылки»)

The screenshot displays a software window titled "Структура ссылок в формулах" (Structure of links in formulas). It features three tabs: "Формула" (Formula), "Ссылки" (Links), and "Граф" (Graph). The "Ссылки" tab is active. Below the tabs are two buttons: "Раскрыть" (Expand) and "Заккрыть" (Collapse). The main area shows a tree structure of budget items. At the top is "Строки бюджета" (Budget lines), which is expanded to show "Операционная прибыль" (Operational profit). This item is further broken down into several sub-items, each with a small icon and a number in a box. The sub-items are: "Бюджет доходов и расходов: Валовая прибыль" (Budget of income and expenses: Gross profit), "Бюджет закупок: Технологическая матрица" (Budget of purchases: Technological matrix), "Бюджет продаж: Объем продаж" (Budget of sales: Sales volume), "Бюджет запасов готовой продукции: Время производства продукции" (Budget of finished goods inventory: Production time of the product), "Бюджет закупок: Цены на материалы" (Budget of purchases: Material prices), "Бюджет запасов готовой продукции: Тарифные ставки" (Budget of finished goods inventory: Tariff rates), "Бюджет продаж: Выручка от реализации" (Budget of sales: Revenue from sales), "Бюджет продаж: Объем продаж" (Budget of sales: Sales volume), "Бюджет продаж: Цены на продукты" (Budget of sales: Product prices), "Бюджет доходов и расходов: Коммерческие расходы" (Budget of income and expenses: Commercial expenses), "Бюджет коммерческих расходов: Коммерческие расходы" (Budget of commercial expenses: Commercial expenses), and "Бюджет доходов и расходов: Административные расходы" (Budget of income and expenses: Administrative expenses), "Бюджет административных расходов: Административные расходы" (Budget of administrative expenses: Administrative expenses).

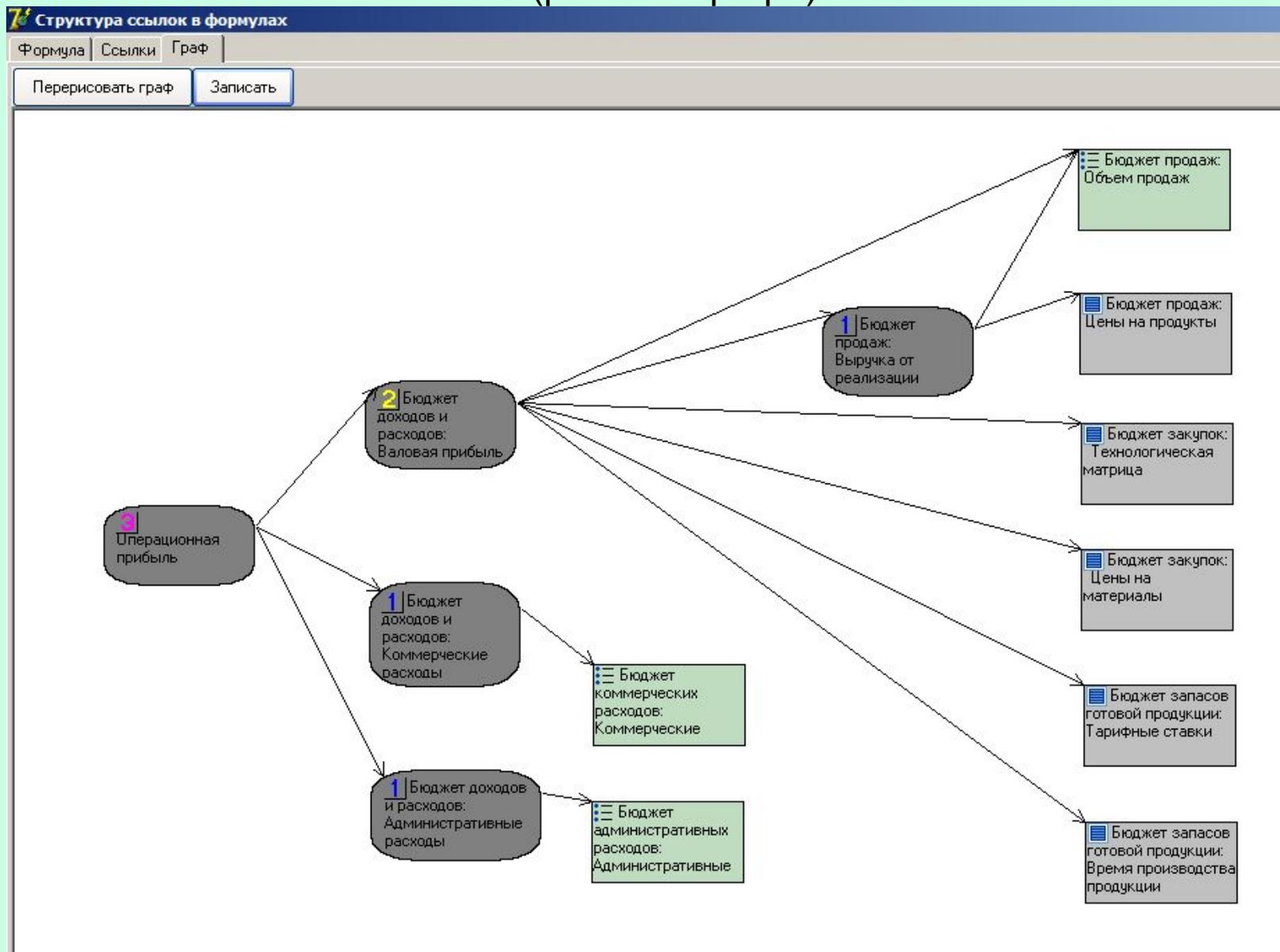
Структура ссылок в формулах

Формула | Ссылки | Граф

Раскрыть | Заккрыть

- Строки бюджета
 - Операционная прибыль
 - Бюджет доходов и расходов: Валовая прибыль
 - Бюджет закупок: Технологическая матрица
 - Бюджет продаж: Объем продаж
 - Бюджет запасов готовой продукции: Время производства продукции
 - Бюджет закупок: Цены на материалы
 - Бюджет запасов готовой продукции: Тарифные ставки
 - Бюджет продаж: Выручка от реализации
 - Бюджет продаж: Объем продаж
 - Бюджет продаж: Цены на продукты
 - Бюджет доходов и расходов: Коммерческие расходы
 - Бюджет коммерческих расходов: Коммерческие расходы
 - Бюджет доходов и расходов: Административные расходы
 - Бюджет административных расходов: Административные расходы

Пример связей (структуры ссылок) для строки «Операционная прибыль» (режим «Граф»)

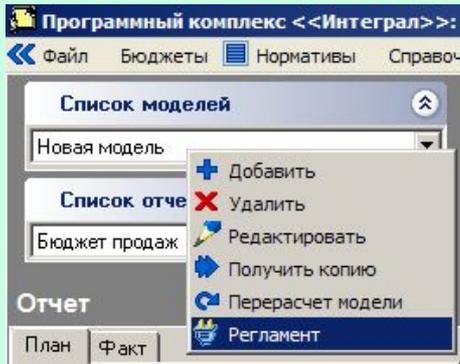


Настройка регламента бюджетирования

Регламент бюджетирования позволяет контролировать процесс подготовки и согласование бюджетов.

Регламент бюджетирования составляется для каждой модели бюджетирования.

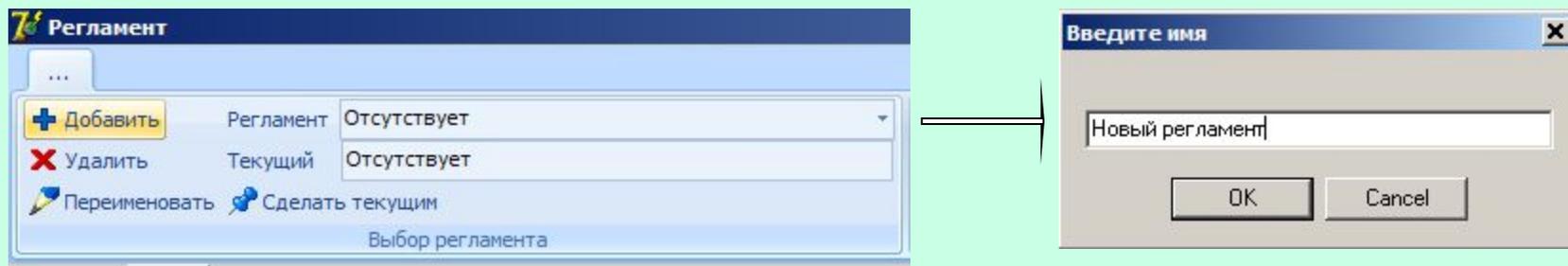
Регламент бюджетирования имеет следующий формат.



Имя		Подготовка бюджета		Согласование бюджета			Подготовка бюджета		Согласование бюджета		Утверждение		Сообщения					
Тип	Строки	Ответственный	Дата поготовки	Ответственный	Дата проверки	Дата согласования	Подготовлен	Дата	Согласован	Дата	Ответственный	Утверждено	Тип	Непросмотрен	Всего	Просмотр	Переписка	

Создание регламента бюджетирования

В программном модуле предусмотрена возможность создания нескольких регламентов бюджетирования. Это нужно, например, для того чтобы можно было использовать одну модель на разных периодах бюджетирования. Сама финансовая модель (не числа, а модель) может оставаться неизменной в течение нескольких периодов, но регламент должен иметь четкую привязку к конкретным срокам. Кроме того, в ходе реализации бюджетов может потребоваться их корректировка. Поэтому должна быть возможность создания нескольких регламентов бюджетирования в рамках одной модели.



Форма для настройки регламента бюджетирования

В начале определяются ответственные и сроки подготовки бюджетов. Затем ответственные и сроки проверки бюджетов и их согласования, которое должно быть сделано перед окончательным утверждением.

Регламент

...

+ Добавить
✗ Удалить
🔄 Переименовать

Регламент

Новый регламент

Текущий

Отсутствует

✓
Записать

↶
Выход

Выбор регламента

Формат 1 | Формат 2

Бюджеты ▾

Имя		Подготовка бюджета		Согласование бюджета			Подготовка бюдж		Согласование бюдж		Утверждение		Сообщения					
Тип	Строки	Ответственны	Дата погот	Ответственный	Дата прове	Дата соглас	Подгото	Дата	Согласое	Дата	Ответстве	Утве	Тип	Непрос	Всего	Просмотр	Переписка	
- Бюджеты : Бюджет продаж																		
	Объем продаж	<...>		<...>			<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>		<...>	<input type="checkbox"/>	✓		0	0		
	Цена продукции	<...>		<...>			<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>		<...>	<input type="checkbox"/>	✓		0	0		
+ Бюджеты : Бюджет производства																		
- Бюджеты : Бюджет закупок																		
	Технологическая матрица	<...>		<...>			<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>		<...>	<input type="checkbox"/>	✓		0	0		
	Норматив запасов матери	<...>		<...>			<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>		<...>	<input type="checkbox"/>	✓		0	0		
	Цены на материалы	<...>		<...>			<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>		<...>	<input type="checkbox"/>	✓		0	0		
- Бюджеты : График поступлений																		
	Доля поступлений в тот же	<...>		<...>			<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>		<...>	<input type="checkbox"/>	✓		0	0		
	Доля поступлений в следу	<...>		<...>			<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>		<...>	<input type="checkbox"/>	✓		0	0		
	Доля поступлений в предь	<...>		<...>			<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>		<...>	<input type="checkbox"/>	✓		0	0		
- Бюджеты : График оплаты материалов																		
	Доля оплачиваемая в теку	<...>		<...>			<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>		<...>	<input type="checkbox"/>	✓		0	0		
	Доля оплачиваемая в пред	<...>		<...>			<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>		<...>	<input type="checkbox"/>	✓		0	0		
+ Бюджеты : Бюджет запасов готовой продукции																		
- Бюджеты : Бюджет коммерческих расходов																		
	Коммерческие расходы	<...>		<...>			<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>		<...>	<input type="checkbox"/>	✓		0	0		
+ Бюджеты : Бюджет административных расходов																		

Пример настройки регламента бюджета продаж

В данной модели в бюджете продаж есть строка ввода «Объем продаж» и норматив «Цена продукции». В соответствующих колонках зафиксированы ответственные и сроки подготовки, проверки и согласования данных строк бюджета продаж.

The screenshot shows the 'Регламент' window with a table of budget items. The table has columns for 'Имя', 'Подготовка бюджета', 'Согласование бюджета', 'Подготовка бюджета', 'Согласование бюджета', and 'Утверждение'. The 'Подготовка бюджета' and 'Согласование бюджета' columns are further divided into 'Тип', 'Строки', 'Ответственный', and 'Дата'. The 'Утверждение' column is divided into 'Ответственный' and 'Утвержден'.

Имя		Подготовка бюджета		Согласование бюджета			Подготовка бюджета		Согласование бюджета		Утверждение	
Тип	Строки	Ответственный	Дата поготов	Ответственный	Дата проверк	Дата согласо	Подготовк	Дата	Согласова	Дата	Ответственный	Утвержден
Бюджеты : Бюджет продаж												
	Объем продаж	Иванов	25.10.2007	Петров	09.11.2007	16.11.2007	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>		Сидоров	<input type="checkbox"/>
	Цена продукции	Иванов	25.10.2007	Петров	09.11.2007	16.11.2007	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>		Сидоров	<input type="checkbox"/>

Когда пользователь, отвечающий за подготовку бюджета, посчитает, что он свою работу выполнил, он открывает регламент и ставит галочку в поле «Подготовка». Поле «Дата» заполняется автоматически. При этом появится форма, в которую нужно внести название сообщения. После этого появится форма для записи сообщения. Сообщение может состоять всего из пары слов. Либо в нем могут быть даны комментарии, поясняющие, почему строка бюджета была спланирована именно так.

The first screenshot shows a dialog box titled 'Введите название сообщения' with a text input field containing 'Объем продаж спланирован' and 'OK' and 'Cancel' buttons. An arrow points to the second screenshot, which shows a 'Сообщение' window. The 'Название' field contains 'Объем продаж спланирован', the 'Дата' field contains '08.11.2007 18:11:25', and the 'Автор' field contains 'Иванов'. The text area at the bottom contains 'Подготовлена первая версия плановых объемом продаж.'

Информирование о подготовки бюджета

Когда регламент откроет пользователь, отвечающий за проверку и согласование данной строки бюджета, то он увидит, что ответственный за подготовку, свою функцию выполнил. Это будет видно потому, что в поле «Подготовка бюджетов» будет стоять галочка и дата подготовки. Кроме того, в поле «Сообщение» будет высвечиваться количество не просмотренных сообщений.

Имя		Подготовка бюджета		Согласование бюджета			Подготовка бюджета		Согласование бюдж		Утверждение		Сообщения				
Тип	Строки	Ответственный	Дата поготт	Ответственный	Дата прове	Дата соглас	Подготов	Дата	Согласое	Дата	Ответствен	Утвер	Тип	Непросмотре	Всегс	Просмот	Переписка
Бюджеты : Бюджет продаж																	
	Объем продаж	Иванов	25.10.2007	Петров	09.11.2007	16.11.2007	<input checked="" type="checkbox"/>	24.10.2007	<input type="checkbox"/>		Сидоров	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	1	1		
	Цена продукции	Иванов	25.10.2007	Петров	09.11.2007	16.11.2007	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>		Сидоров	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	0	0		

Ответственный за проверку и согласование бюджета может либо поставить галочку в поле «Согласован», либо, при наличии замечаний, снять галочку в поле «Подготовка».

В первом случае (если ставится галочка о согласовании) автоматически заполняется поле с датой согласования. И если ответственный за утверждение бюджетов откроет регламент бюджетирования, то он увидит, что соответствующая строка бюджета согласована. Он также может либо поставить галочку в поле «Утверждено» либо снять галочку в поле «Согласовано».

Если ответственный за подготовку бюджета снова откроет регламент бюджетирования, то он увидит, что его проект бюджета не принят, и нужно устранить замечания.

Информирование о наличии замечаний к бюджету

Регламент

Добавить Регламент Новый регламент
Удалить Текущий Новый регламент
Переименовать Сделать текущим

Выбор регламента

Формат 1 Формат 2

Бюджеты

Имя		Подготовка бюджета		Согласование бюджета			Подготовка бюдж		Согласование бюдж		Утверждение		Сообщения		
Тип	Строки	Ответственный	Дата погот	Ответственный	Дата прове	Дата соглас	Подгот	Дата	Согласое	Дата	Ответстве	Утве	Тип	Непросмотренных	Всего
Бюджеты : Бюджет продаж															
	Объем продаж	Иванов	25.10.2007	Петров	09.11.2007	16.11.2007	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>		Сидоров	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	1	1
	Цена продукции	Иванов	25.10.2007	Петров	09.11.2007	16.11.2007	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>		Сидоров	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	0	0

Переписка

Заголовок Объем продаж спланирован
Дата и время 24.10.2007 15:19:13
Отправитель Иванов
Получатель Петров
Подготовлена первая версия плановых объемов продаж

Заголовок Замечания к бюджету продаж
Дата и время 07.11.2007 15:27:15
Отправитель Петров
Получатель Иванов
Бюджет продаж не соответствует ассортиментным ограничениям.
В течение 2-х дней нужно скорректировать бюджет продаж с учетом данного замечания.

Заголовок Бюджет продаж скорректирован с учетом замечаний
Дата и время 12.11.2007 15:29:59
Отправитель Иванов
Получатель Петров
Замечания к бюджету продаж устранены.
Новая версия бюджета продаж соответствует ассортиментным ограничениям.

Заголовок Бюджет продаж проверен и согласован
Дата и время 15.11.2007 15:40:18
Отправитель Петров
Получатель Сидоров
Бюджет продаж проверен и полностью соответствует основным ограничивающим факторам и установленным лимитам.
Бюджет продаж может быть утвержден.

Заголовок Бюджет продаж не может быть утвержден
Дата и время 20.11.2007 15:58:41
Отправитель Сидоров
Получатель Петров
Бюджет продаж не может быть утвержден поскольку он не соответствует принятой маркетинговой стратегии и стратегическим целям компании.

В любой момент времени пользователь может просмотреть всю переписку, которая велась по конкретной строке бюджета.

Ответственный за подготовку может ознакомиться с замечаниями к проекту бюджета

Сообщения				
Тип	Непросмотренных	Всего	Просмотр	Переписка
<input checked="" type="checkbox"/>	1	1	...	
<input checked="" type="checkbox"/>	0	0		

Сообщение

Название Замечания к бюджету продаж

Дата 07.11.2007 18:44:40

Автор Петров

Бюджет продаж не соответствует ассортиментным ограничениям.
В течение 2-х дней нужно скорректировать бюджет продаж с учетом данного замечания