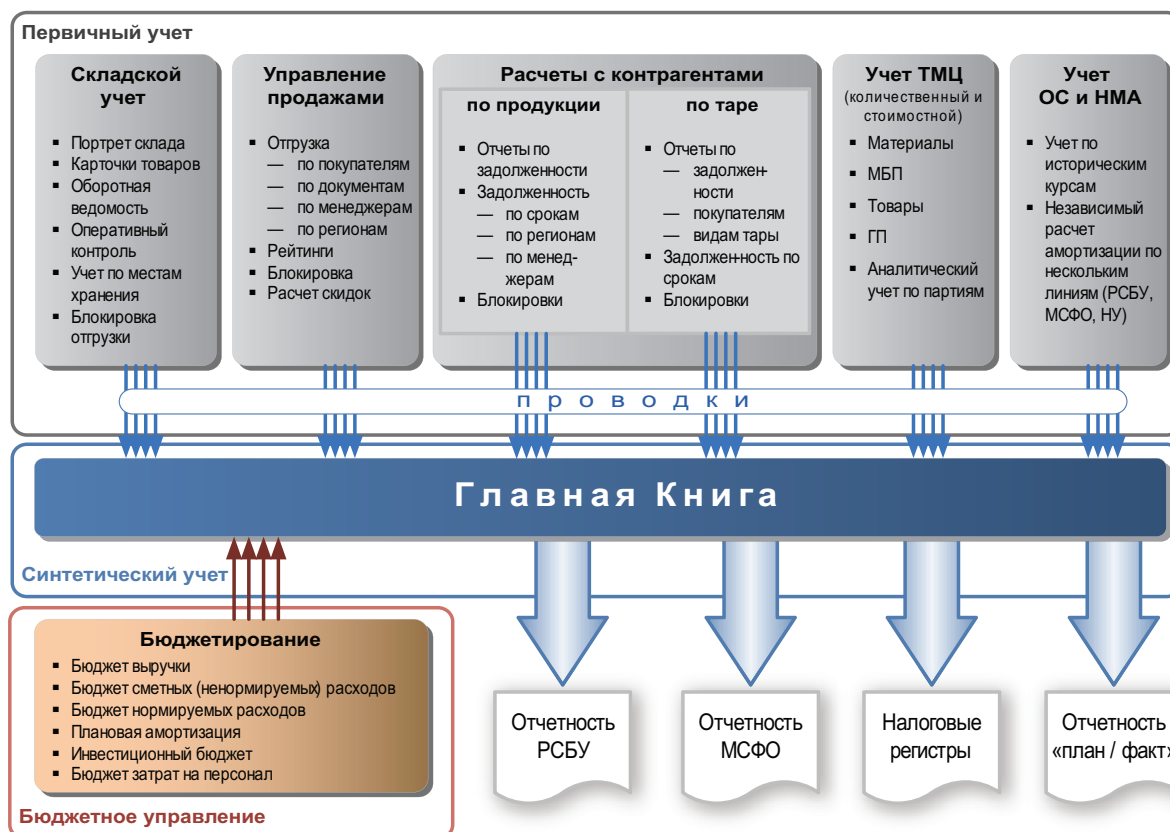


# Управление финансами и контроллинг

- ГЛАВНАЯ КНИГА
- РАСЧЕТЫ С КОНТРАГЕНТАМИ
- УПРАВЛЕНИЕ ОСНОВНЫМИ СРЕДСТВАМИ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫМИ АКТИВАМИ
- ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ
- НАЛОГОВЫЙ УЧЕТ
- ОТЧЕТНОСТЬ ПО МСФО И US GAAP
- БЮДЖЕТНОЕ УПРАВЛЕНИЕ
- АНАЛИЗ ПРИБЫЛЬНОСТИ
- ФАКТОРНЫЙ АНАЛИЗ
- ПРОЕКТНЫЙ УЧЕТ
- КОНТРАКТЫ С ПОСТАВЩИКАМИ
- УПРАВЛЕНИЕ ФИНАНСАМИ. ФИНАНСОВОЕ ПЛАНИРОВАНИЕ

# ГЛАВНАЯ КНИГА

В контуре управления финансами модулю «Главная Книга» отводится центральное место — здесь агрегируются поступающие из функциональных модулей оперативного (первичного) учета финансовые данные, на основе которых формируется сводная финансовая отчетность о деятельности предприятия.



В качестве инструмента главного бухгалтера и руководства финансовых служб предприятия, «Главная Книга» решает следующие задачи:

- управление планом счетов предприятия;
- оперативный контроль сальдо и оборотов счетов финансового учета;
- автоматизация процедуры закрытия финансового периода и расчета конечного финансового результата организации по видам деятельности;
- автоматизация построения финансовой (бухгалтерской и управленческой) отчетности, автоматизация заполнения налоговых регистров.

В ERP Монолит «Главная Книга» представляет собой самостоятельный расчетно-аналитический модуль, инструменты и возможности которого позволяют эффективно решать эти задачи.

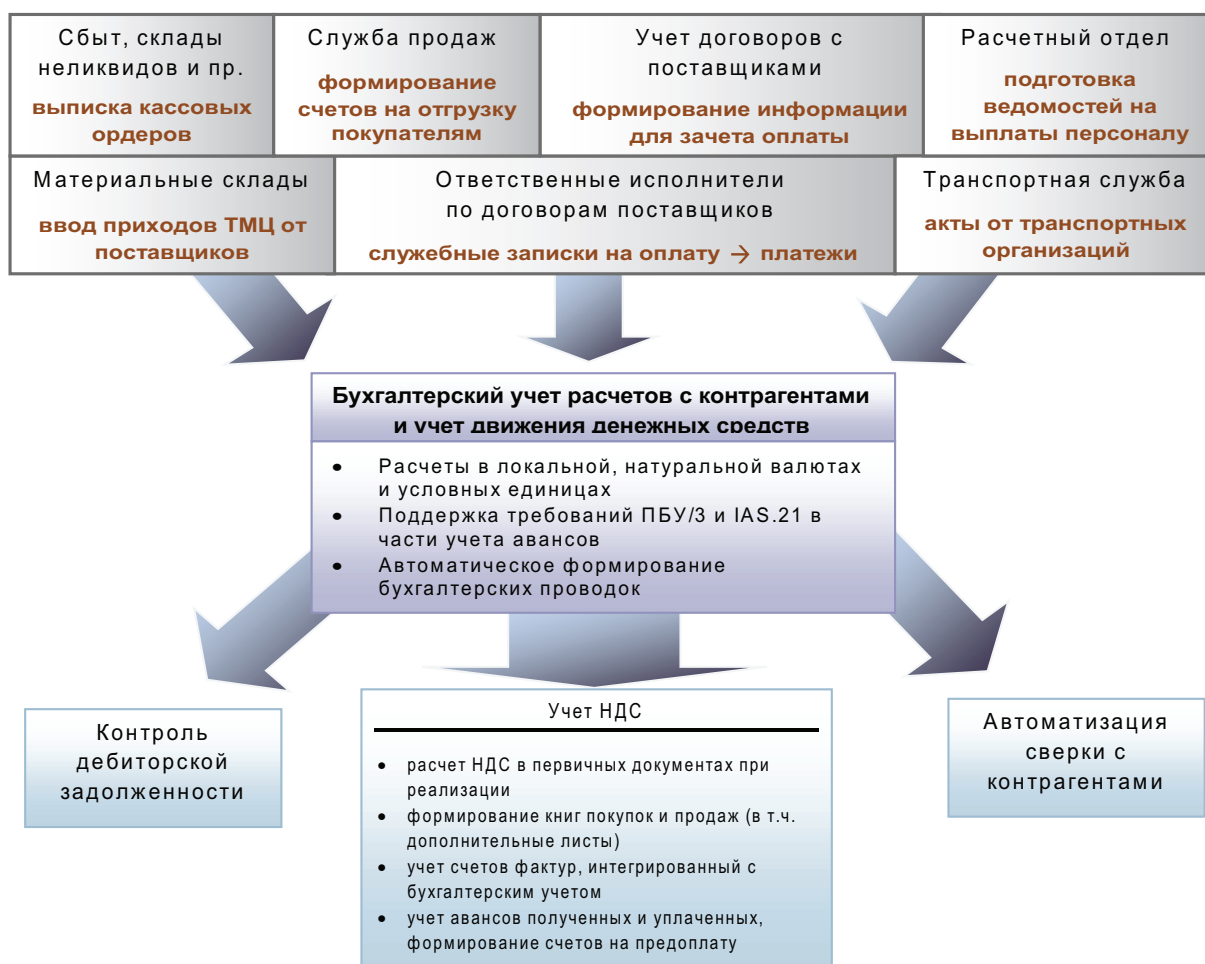
Кроме классических задач финансового управления, модуль «Главная Книга» ERP Монолит дополнительно решает следующие задачи:

- выступает центральным интегрирующим звеном задачи **бюджетирования**, агрегируя бюджетные данные и позволяя строить бюджетную отчетность и отчеты в формате «план/факт»;
- позволяет автоматизировать процедуру трансформации финансовой отчетности, подготовленной согласно национальным ПБУ, в финансовую отчетность согласно стандартам МСФО.

# РАСЧЕТЫ С КОНТРАГЕНТАМИ

Модуль «Расчеты с контрагентами» ERP Монолит обеспечивает решение следующих задач:

- систематизация расчетов с контрагентами, четкое разделение задачи между участками с учетом объема документооборота;
- максимальная реализация принципа обработки операций на местах их возникновения с контролем этих операций со стороны бухгалтерии, моделирование бизнес-процессов, используемых при расчетах с контрагентами;
- интеграция информации, связанной с расчетами, которая используется бухгалтерией, финансовыми службами, службой продаж и закупок;
- для предприятий с распределенной структурой — поддержка схем централизованных и децентрализованных расчетов;
- поддержка всех расчетов в валюте и в условных единицах в соответствии с требованиями бухгалтерского и налогового учета, в т.ч. с возможностью работы в соответствии с новой редакцией ПБУ/3 и IAS.21
- автоматизация управления дебиторской задолженностью, и в частности — контроля кредитных условий покупателей; автоматизация сверки с контрагентами;
- интеграция с различными системами «Банк-Клиент» национальных и международных банков.

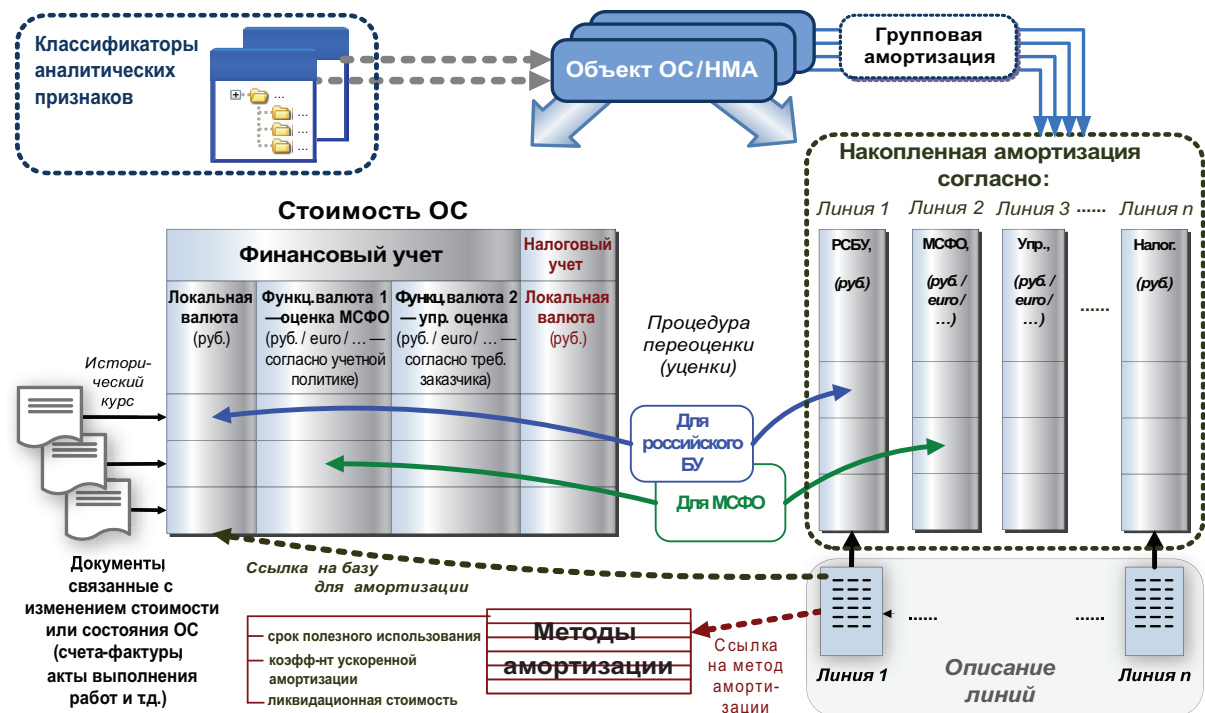


# УПРАВЛЕНИЕ ОСНОВНЫМИ СРЕДСТВАМИ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫМИ АКТИВАМИ

Возможности ERP Монолит по управлению основными средствами, нематериальными активами и расходами будущих периодов позволяют:

- вести в единой базе учет основных средств разных юридических лиц или обособленных филиалов компании; разграничить доступ к информации для сотрудников юридических лиц (филиалов);
- проводить все операции по учету основных средств и нематериальных активов — поступление, перемещение, начисление амортизации, изменение стоимости, изменение группы фондов/нормы амортизации и других параметров ИК, переоценка, выбытие;
- автоматически формировать альтернативные стоимостные оценки объектов ОС и НМА, отвечающие различным требованиям (бухгалтерского учёта согласно национальным стандартам, управленческого учёта, МСФО, налогового учёта);
- вести учет затрат на выполнение строительных, монтажных и ремонтных работ, а также учет затрат на реконструкцию и модернизацию основных средств;
- вести учет арендованного оборудования в разрезе клиентов, адресов и инвентарных номеров с сохранением истории аренды по каждому объекту ИК. Формировать первичные документы по отгрузке и возврату арендного оборудования;
- производить начисление амортизации для целей бухгалтерского, налогового и управленческого учетов, также для целей МСФО; рассчитывать амортизацию в зависимости от срока использования объектов ОС, от выработки, пробега и т.п.;
- выполнять плановое начисление амортизации по основным фондам для будущих периодов до полного их износа;
- сохранять историю формирования стоимости ИК и начисления амортизации по каждому виду учета;
- вести учет текущих ремонтов объектов ОС в разрезе инвентарных карт;
- формировать регламентированную отчетность, а также отчеты по необходимым аналитическим разрезам, в том числе и регистры налогового учета;

Общая схема формирования оценок ОС и НМА в ERP Монолит



# ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ

ERP Монолит предоставляет следующие возможности для моделирования процесса расчета и оценки производственной себестоимости:

- оперативный количественный учет полуфабрикатов и готовой продукции, находящихся в незавершенном производстве;
- средства сбора и анализа фактических затрат на производство полуфабрикатов и готовой продукции
- автоматизированный расчет себестоимости выпуска основной и побочной продукции за отчетный период;
- расчет себестоимости выпуска продукции у переработчиков (при использовании т.н. «давальческих» схем);
- расчет и анализ стоимостных оценок остатков незавершенного производства и готовой продукции на конец отчетного периода — по каждой номенклатурной позиции, в детализации по статьям затрат;
- поддержку альтернативных стоимостных оценок себестоимости выпуска и остатков продукции на складах — для финансовых, управленческих, налоговых и иных целей;
- оперативное предоставление финансовой, управленческой и налоговой отчетности
  - о себестоимости выпуска каждой номенклатурной позиции в детализации по составляющим;
  - о порядке формирования себестоимости и структуре себестоимости выпуска.

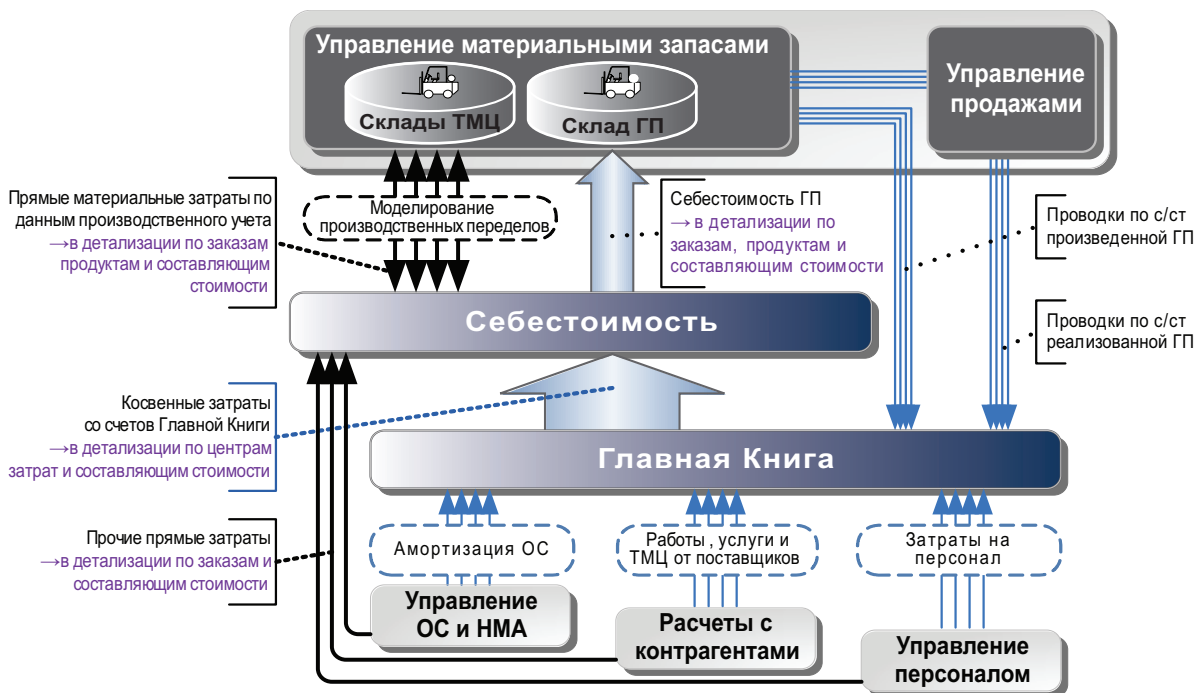
В ERP Монолит реализована поддержка двух основных моделей (применяемых в зависимости от типа производства и учетной политики предприятия):

1. расчет **попродуктовой** себестоимости
2. расчет **позаказной** себестоимости

При этом в рамках каждой модели может использоваться расчет либо на основании **фактических** затрат на производство, либо на основании **планово-нормативных данных** (*Standard Costing*) — в этом случае производится учет и анализ отклонений фактических затрат от плановых.

Анализ результатов расчета себестоимости продукции выступает составной частью задачи **анализа прибыльности (полной себестоимости)**, исходными данными для которой выступает стоимостная оценка произведенной и реализованной продукции (с учетом возвратов, продукции в пути, списания продукции на рекламные и маркетинговые цели, и т.п.).

Общая схема взаимодействия компонентов ERP Монолит при расчете производственной себестоимости



# НАЛОГОВЫЙ УЧЕТ

Реализованная в ERP Монолит концепция поддержки автоматизированного решения задач налогового учета включает:

- использование данных бухгалтерского учета по операциям, которые одинаково отражаются в бухгалтерском и налоговом учете;
- применение специального налогового плана счетов для отражения операций, в оценке которых между бухгалтерским и налоговым учетом есть различия, при одновременном учете таких операций на счетах бухгалтерского и налогового учета;
- использование настраиваемых расчетных процедур для автоматического определения суммы расходов, учитываемых при формировании налогооблагаемой базы по налогу на прибыль, базы для нормируемых расходов: расходы на рекламу (абз.5 п.4. ст. 264 НК РФ), представительские расходы, взносы по договорам добровольного личного страхования и т.д.;
- группировку статей доходов и расходов для целей налогового учета по их видам на уровне плана счетов.

Ведение налогового учета в ERP Монолит обеспечивается следующими модулями:

- **«Управление материальными запасами»**

*позволяет сформировать различные стоимостные оценки единицы запаса для целей бухгалтерского и налогового учета, что особо актуально, в случае приобретения сырья (материалов) или товаров за иностранную валюту (следуя требованиям ПБУ/3 и IAS.21) или при оприходовании излишков в результате проведенной инвентаризации;*

- **«Управление ОС и НМА»**

*для каждого объекта поддерживает независимые оценки стоимости для целей бухгалтерского и налогового учета, с самостоятельным расчетом амортизации для каждого из учетов;*

- **«Расчеты с контрагентами»**

*возможности модуля по расчетам в валюте и условных единицах включают автоматический расчет суммовых разниц с возможностью переоценки аванса и оценка приобретенных активов, услуг или суммы реализации по курсу на дату операции — формируя оценку для налогового учета;*

- **«Управление персоналом»**

*поддержка операций по расчету налогов и отчислений с заработной платы, а так же формирование всей необходимой отчетности в органы ГНИ и ПФР; подготовка данных о доходах физических лиц за год для передачи их в программу ГНИ;*

- **«Производственная себестоимость»**

*позволяет рассчитать себестоимость готовой продукции и незавершенного производства в нескольких оценках, в том числе и в целях налогового учета;*

- **«Главная Книга»**

*обеспечивает построение сводных налоговых регистров, формирующих расшифровки строк декларации по налогу на прибыль.*

ERP Монолит обеспечивает возможность локализации схем учета, в соответствии с требованиями национального законодательства.

Использование средств ERP Монолит приводит к снижению налоговых рисков предприятия, обеспечивая следующие преимущества с точки реализации требований налогового учёта:

- организация учета в соответствии с требованиями главы 25 Налогового Кодекса и ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»;
- автоматизация наиболее трудоемких для учета операций по налоговому учету;
- сопоставимость и сравнимость данных налогового и бухгалтерского учета;
- автоматическое формирование регистров налогового учета по окончании отчетного (налогового периода);
- сокращение времени расчета налога на прибыль.

## ОТЧЕТНОСТЬ ПО МСФО И US GAAP

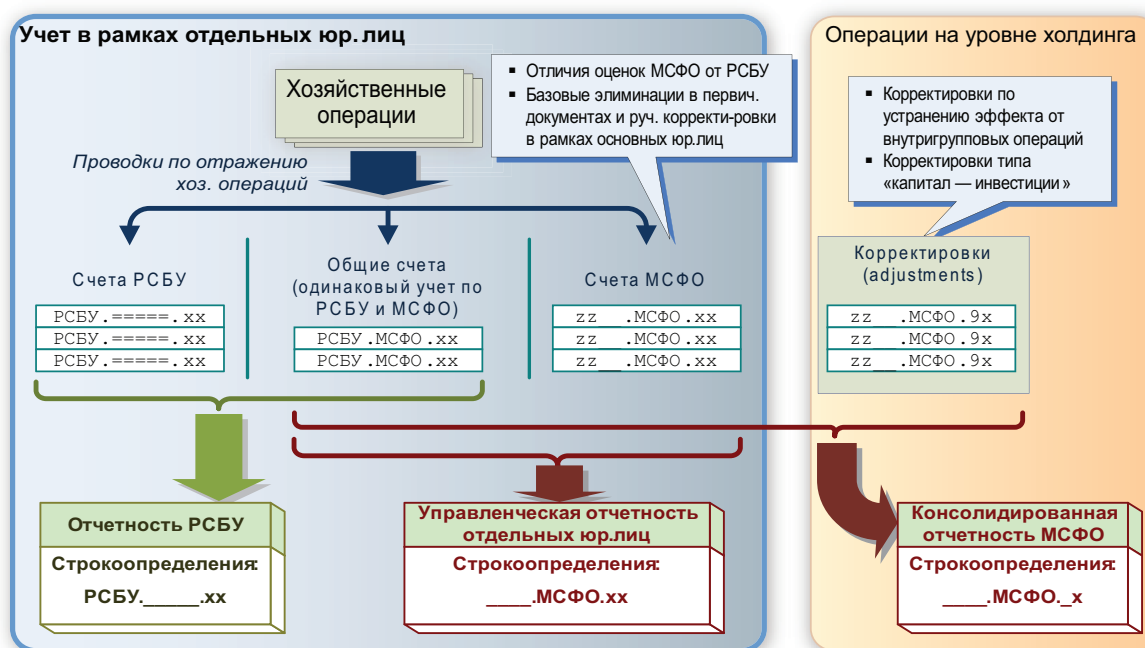
Разрабатывая и внедряя ERP Монолит, компания «Монолит-Инфо» накопила значительный опыт работы в области автоматизации подготовки «параллельной» отчетности по МСФО и US GAAP, который реализован в составе инструментальных средств ERP Монолит и методиках их использования при реализации конкретных проектов автоматизации подготовки отчетности по МСФО и US GAAP.

В основа метода лежит анализ всех отличий учетных политик по РСБУ и МСФО, который выполняется консультантами компании «Монолит-Инфо» на этапе бизнес-аудита и последующей настройки системы:

- анализируются стандарты и требования той учетной системы, согласно которой необходимо формировать «параллельную» российской финансовую отчетность, форматы основных финансовых отчетов (BS, P&L, CF) и их раскрытия («Notes») в требуемом пакете финансовой отчетности;
- по каждому разделу учета отмечаются различия в отражении одних и тех же фактов хозяйственной деятельности согласно национальным стандартам бухгалтерского учета и требованиям учетной политики компании-заказчика по МСФО; список этих отличий становится основой для формирования будущих корректировок, которые необходимо будет выполнить за пределами «бухгалтерских книг», чтобы получить оценки, соответствующие требованиям учетной политики компании-заказчика по МСФО.

ERP Монолит предоставляет возможности по вводу корректировок по МСФО и формированию пакета отчетности по МСФО заданного формата — как для отдельных компаний, так для холдинговых структур. Для этого используется модуль «Главная Книга», а инструментальные средства для автоматизации вычисления самих корректировок (включая наборы элиминирующих проводок) — встроены в модули контуров «Управление финансами», «Управление цепочкой поставок» и «Управление персоналом». Здесь приведем лишь некоторые примеры:

- **функциональность для независимого учёта основных средств** согласно РСБУ, требованиям налогового учета и МСФО (модуль ERP Монолит «Учет ОС и НМА»)
- **функциональность для «параллельной» оценки товародвижения** по учетной стоимости (модуль ERP Монолит «Управление Материальными Запасами»)
- **функциональность для независимого расчета «параллельной» оценки себестоимости** произведенной и реализованной продукции (модуль ERP Монолит «Производственная себестоимость»)



По окончании отчетного периода все проводки, сформированные в модулях оперативного контура, передаются в модуль «Главная книга», где на основе анализа сальдо и оборотов счетов автоматически (согласно настраиваемым строкоопределениям) формируются два параллельных набора финансовой отчетности — для РСБУ и для МСФО. При этом встроенный механизм описания формул строк отчетов обеспечивает построение отчетности по МСФО на основе данных отчетности по РСБУ с учётом («добавлением») введенных корректировок МСФО.

Формы аналитического раскрытия строк отчетности («Notes» и «Disclosures») могут формироваться как с использованием оборотов и сальдо счетов в модуле «Главная книга», так и при помощи инструментальных средств модулей оперативного контура.

Если согласно условиям IAS.21 необходимо, чтобы функциональная валюта компании была отличной от локальной валюты — ERP Монолит позволяет использовать в каждой проводке оценку операции в иной функциональной валюте (помимо локальной):

- эта оценка (содержащаяся в каждой проводке) может использоваться при подготовке финансовой отчетности во второй функциональной валюте;
- в состав модулей ERP Монолит включены соответствующие алгоритмы
  - **в каждом из модулей первичного учета** — алгоритмы оценки в функциональной валюте (отличной от локальной) при формировании проводок,
  - **в модуле «Главная книга»** — алгоритмы, реализующие требования IAS.21 (в части правил процедуры ГСТ — оценки оборотов и сальдо монетарных и немонетарных бухгалтерских статей) по подготовке отчетности в функциональной валюте.

Также в ERP Монолит реализована функция (в соответствии с требованиями IAS.21) автоматического преобразования финансовой отчетности, подготовленной в функциональной валюте, в требуемую валюту презентации.

Модуль «Главная книга» выступает также в качестве инструмента консолидации, позволяющего строить финансовую отчетность по МСФО консолидированно по группе компаний.



# БЮДЖЕТНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

Решение задачи бюджетного управления в ERP Монолит предусматривает формирование и контроль ряда взаимосвязанных бюджетов, имея конечной целью получение всех основных форм финансовой отчетности в бюджетном формате и в формате «план-факт».

Особенности процесса формирования бюджета (модели, используемые на конкретном предприятии) зависят от отрасли (бизнес-процессов), объема используемых данных, а также от опыта сотрудников формирующих бюджет. Поэтому реализованный в ERP Монолит подход заключается в предоставлении пользователям не какого-то жесткого решения (конкретной модели), а в первую очередь — инструментальных средств для максимальной автоматизации процесса бюджетирования. Эти средства включают инструменты для описания структуры бюджетов, преобразования и корректировок бюджетов, консолидации бюджетов, формирования отчетности план-факт, а также наборы отраслевых моделей для подготовки бюджетов переменных расходов и доходов.

Реализованная модель обеспечивает процесс формирования бюджета «снизу вверх» и позволяет производить многократные корректировки и хранение версий бюджетов, а также прогнозов его выполнения. Допускается корректировка бюджетов верхнего уровня с последующим пересчетом бюджетов нижнего уровня для обеспечения ускорения процесса согласования и утверждения бюджетов.

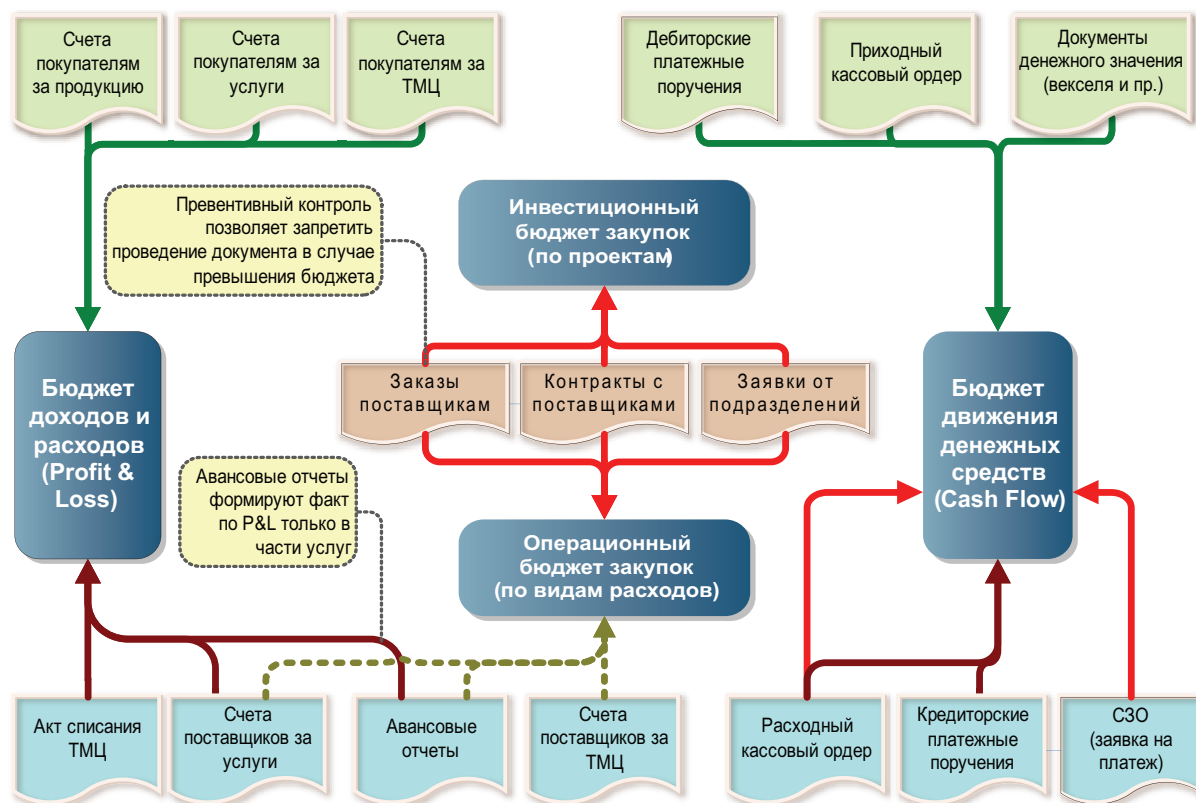
Инструментальные средства ERP Монолит для поддержки процесса формирования бюджетов и их взаимодействие приведены на схеме:



Реализованы два основных метода контроля исполнения бюджета:

- **Оперативный (превентивный)** — позволяющий предотвратить нарушение бюджета на этапе ввода документа в систему или достижения документом определенного статуса. Оперативный метод применим для контроля функциональных бюджетов и бюджета движения денежных средств.
- **Пост-фактный** — применяемый как для подведения итогов по бюджетному периоду для любого бюджета, так и для контроля бюджета доходов расходов поскольку может использовать для расчета факта данные, которые не могут оперативно формироваться в процессе ввода документов.

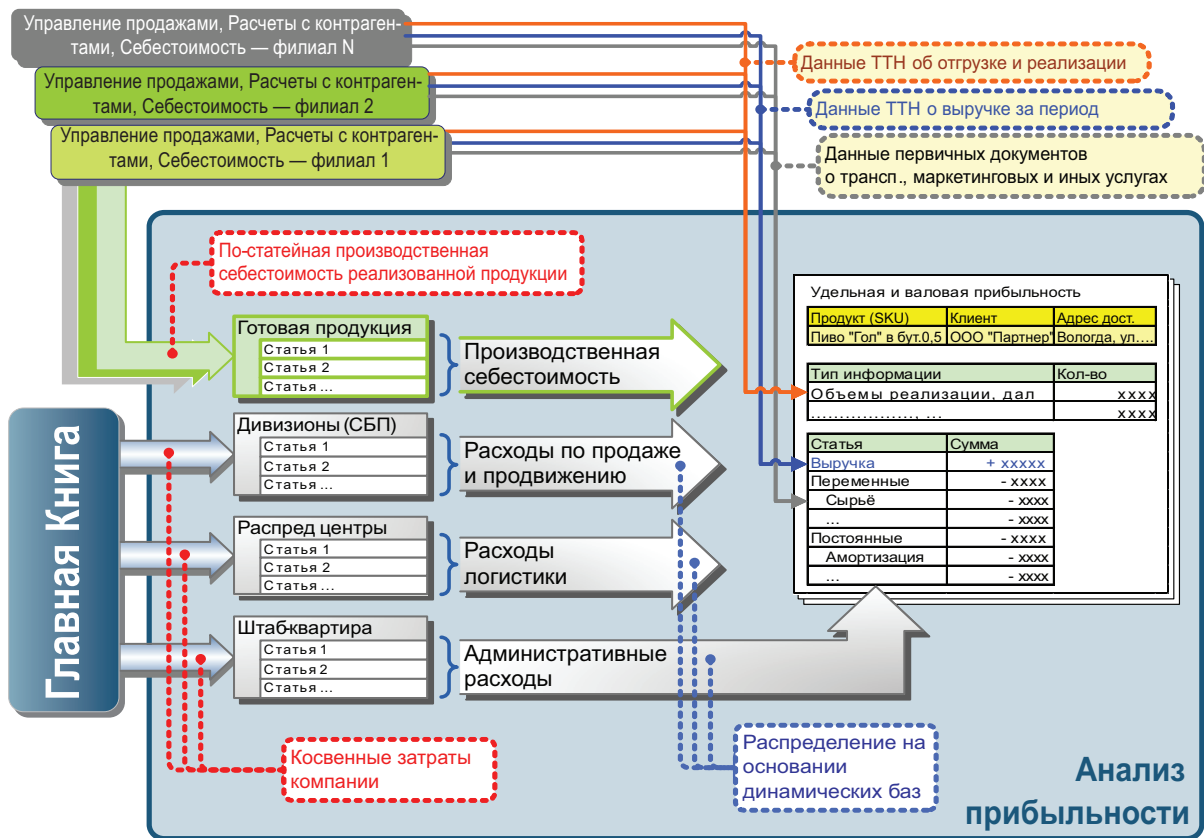
На схеме ниже приведена схема контроля бюджета по первичным документам:



# АНАЛИЗ ПРИБЫЛЬНОСТИ

Задача анализа прибыльности заключается в точном соотношении доходов от основной деятельности предприятия с расходами, затраченными на выполнение этой основной деятельности. При расчете плановой прибыльности для обеспечения её сопоставимости с фактической прибылью, расчет должен выполняться на основании единой модели. Рассчитанные по единому набору измерений оценки фактической и плановой прибыльности могут быть в дальнейшем использованы для целей анализа «план/факт».

Общая схема взаимодействия компонентов ERP Монолит при решении задачи расчета прибыльности реализации:



Модуль ERP Монолит «Анализ прибыльности» обеспечивает расчет фактической прибыльности, позволяя:

- выполнять описание распределений косвенных затрат при помощи динамических баз, формируемых в зависимости от данных о реализации в конкретном периоде;
- рассчитывать как полные, так и удельные значения себестоимости и прибыльности;
- управлять детализацией отображения данных о прибыльности по любому атрибуту / группе атрибутов через настройку пользователем иерархий описаний аналитических признаков; например
  - прибыльность вида продукции, реализованного во всех регионах;
  - прибыльность реализации продукции в отдельном регионе;
  - прибыльность реализации продукции конкретного производителя (филиала) в конкретном регионе;
- выполнять сравнительный анализ производственной себестоимости полуфабрикатов и готовой продукции в разрезе различных филиалов;
- отображать данные о себестоимости и прибыльности продукции в динамике за несколько периодов;
- автоматизировать анализ выполнения целей (KPI);
- использовать встроенный OLAP интерфейс обработки и анализа результатов.

При расчете плановой прибыльности модуль «Анализ прибыльности» дополнительно обеспечивает следующие возможности:

- использование общего описания схемы расчета для формирования данных как о фактической, так и о прогнозной прибыльности;
- построение отчетности по структуре прибыльности для фактических и прогнозных данных в едином формате;
- анализ «план / факт» с группировкой по любому атрибуту / группе атрибутов («cost drivers»);
- расчет плановых значений KPI.

# ФАКТОРНЫЙ АНАЛИЗ

Факторный анализ — процесс сравнения значений различных типов данных, задача которого: оценка влияния некоторых заранее определенных показателей — факторов. Результат анализа (расчета) заключается в определении денежной оценки влияния каждого фактора. Алгоритмы расчета факторов различны по сложности, но все они базируются на методике «цепных подстановок».

Реализованный в ERP Монолит подход для эффективного анализа причин отклонений факта от бюджета заключается в предоставлении инструментальных средств для:

- сбора данных по фактическим и запланированным результатам хозяйственной деятельности;
- организации вычислений для факторного анализа на основе заданного набора факторов;
- хранения результатов расчёта;
- показа результатов расчета;
- визуализации для целей анализа результатов.

Описание расчетного ядра системы:

- в основе расчетного ядра лежит метод «цепных подстановок»;
- система обладает развитым аппаратом описаний в понятиях предметной области;
- набор факторов описывается в системе заранее и в дальнейшем может быть переопределен и дополнен;
- для каждого участка анализа может быть описан свой индивидуальный набор факторов;
- расчет факторов производится для двух любых типов данных. Т.е. аналитик может вести анализ отклонений план/факт, план/план, факт текущего года/факт прошлого года и т.д. по всем, содержащимся в системе разрезам фактической и бюджетной информации;
- каждый шаг расчета и каждый полученный результат может быть детализирован до базовых составляющих для целей проверки корректности расчета;
- расчет факторов может быть проведен как агрегировано до уровня Компании в целом, так и детально до уровня каждого продукта, материала, статьи затрат и т.д.

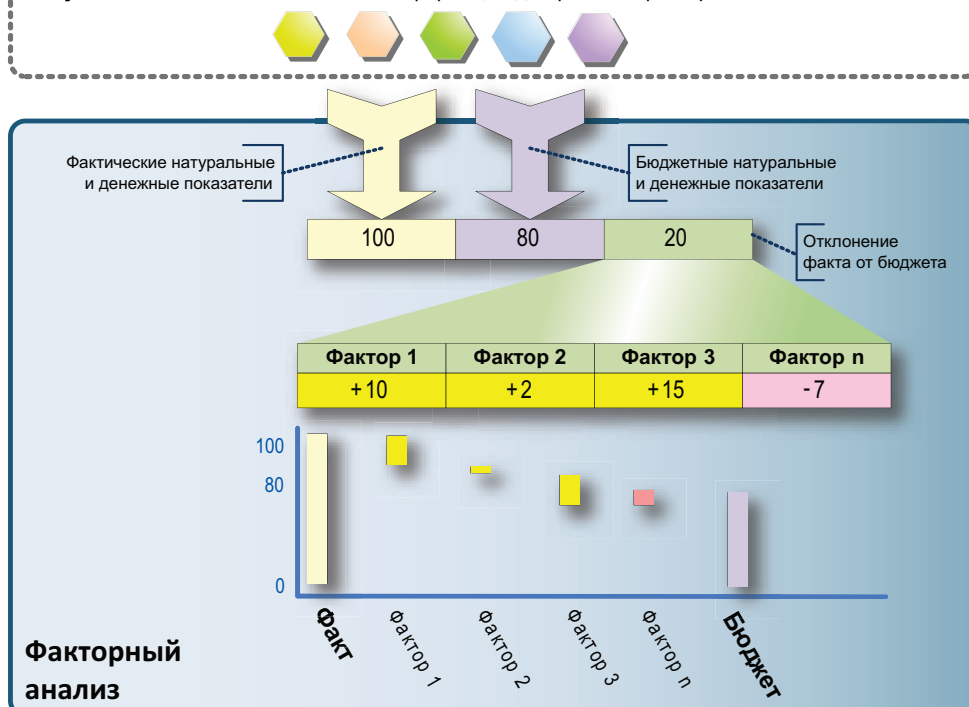
В качестве входной информации для расчета факторов используются:

- централизованные классификаторы (готовая продукция, статьи калькуляции, маршруты доставки и т.д.)
- различные версии бюджетных и прогнозных данных в натуральном и денежном выражении (объемы реализации, отгрузки, производства; выручка от реализации, затраты на сырье и материалы, затраты на логистику, затраты на персонал и т.д.)
- фактические данные в натуральном и денежном выражении (объемы реализации, отгрузки, производства; выручка от реализации, затраты на сырье и материалы, затраты на логистику, затраты на персонал и т.д.)

Выходной информацией модуля «Факторный анализ» является:

- разбитое на составляющие (факторы) суммарное отклонение факта от бюджета или прогноза от бюджета;
- оценка в денежном выражении каждого фактора;
- набор диаграмм, иллюстрирующих результаты расчета.

Модули ERP Монолит — источники информации для расчета факторов



# ПРОЕКТНЫЙ УЧЕТ

Модуль «Проектный учет» ERP Монолит предназначен для решения следующих задач:

- унификации учета проектов;
- систематизации процесса формирования бюджета проекта;
- автоматизации процесса сбора фактической информации по исполнению проектов и поэтапного исполнения бюджета проекта;
- формирования бюджетных прогнозов на основе фактических и плановых данных, имеющихся в системе;
- обеспечения информации для долгосрочного финансового планирования

Для решения задач проектного учета ERP Монолит содержит объекты учета типа «проект», понимаемые как совокупность мероприятий, объединенных поставленной целью и имеющих выделенный бюджет.

Каждый проект характеризуется: целями, сроками, суммой бюджета, возможностью фиксации момента окончания. В рамках каждого из проектов ведётся сбора плановой и фактической информации. Проекты подразделяются на:

- **инвестиционные проекты** — планируемые исполняемые в рамках инвестиционного бюджета,
- **текущие проекты** — планируемые и исполняемые в рамках операционного бюджета.

Совокупность инвестиционных проектов представляет инвестиционный бюджет предприятия.

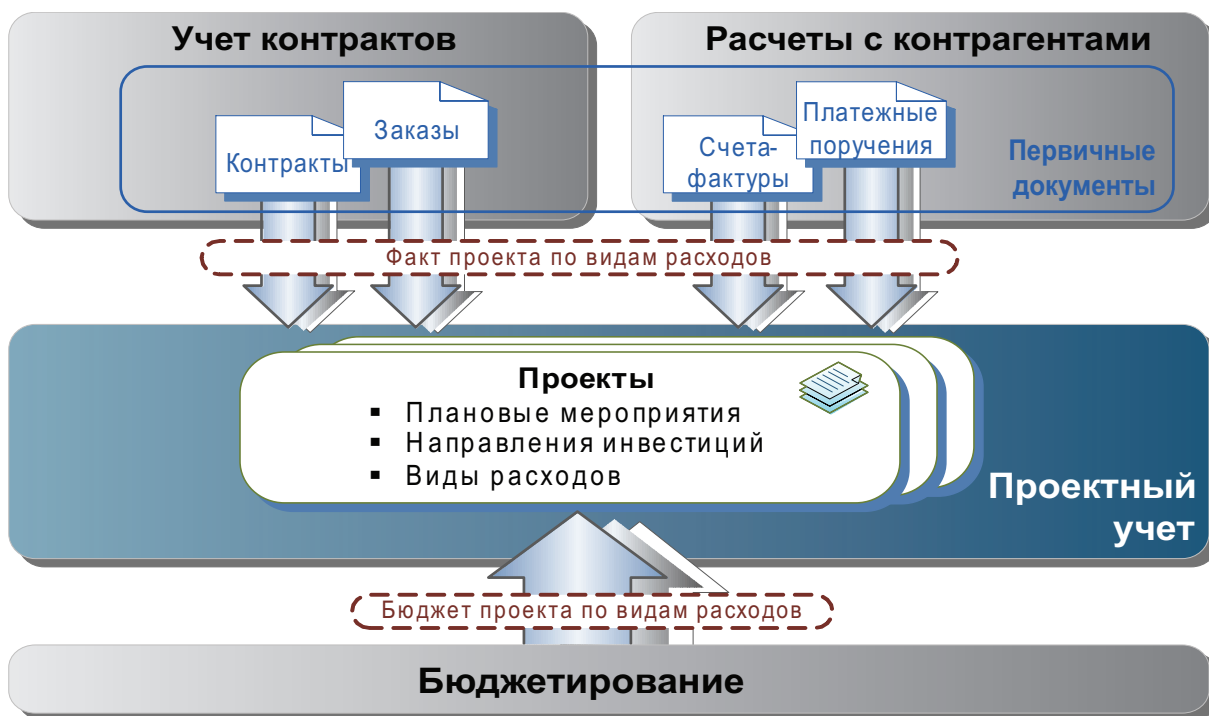
Текущие проекты используются для выделения из операционного бюджета средств на строго определенные цели и оценки использования этих средств (например, рекламные акции).

Проекты разделены на этапы, каждый из которых выделяется по принципу возможности фиксации по нему расчетов.

По каждому из этапов могут быть выделены такие типы плановых мероприятий, как поставка (ТМЦ, оборудования или услуг), оплата, ввод в эксплуатацию. Плановые мероприятия имеют помесечную разбивку, что обеспечивает их связь с процессом бухгалтерского учета и возможность более точного планирования.

Возможна установка ссылки на проект из первичных документов бухгалтерского учета. Эта связь может устанавливаться как вручную, так и путем наследования от связанных бухгалтерских документов: в счет от приходного ордера, в платежный документ от счета и т.п. Возможно распределение одного учетного документа на несколько проектов.

Общая схема информационных потоков ERP Монолит при решении задач проектного учета:



# КОНТРАКТЫ С ПОСТАВЩИКАМИ

Модуль «Учет контрактов с поставщиками» ERP Монолит предназначен для решения следующих задач:

- формализация контрактной базы предприятия в цикле взаимоотношения с поставщиками;
- автоматизация учета финансовых обязательств предприятия;
- формализация и упорядочивание заявок на платеж (служебных записок на оплату);
- создание основы для автоматизации задач: материального снабжения, транспортной логистики, оперативного финансового планирования платежей, оперативного бюджетного контроля платежей, проектного учета;
- обеспечение возможности автоматизированного ведения сальдо по расчетам в разрезе контрактов с поставщиками;
- автоматизация средств контроля валютного законодательства;
- организация оперативного контроля хода ведения контракта, в том числе организация напоминаний по электронной почте.

Необходимость автоматизированного учета контрактов с поставщиками вытекает из особенностей российского законодательства и практики ведения бизнеса; это определяет и роль данной задачи в контуре финансового управления — более значительную, чем это принято в западных ERP-системах. В России и ряде стран постсоветского пространства контракт определяет, с большей или меньшей степенью формализации, множество аспектов взаимоотношений предприятия с контрагентами и с этой точки зрения является одним из центральных объектов документооборота предприятия и управленческого учета.

В ERP Монолит контракт представляет собой специальный объект учета, содержащий множество аналитических атрибутов и выступает в качестве источника нормативной информации для следующих бизнес-процессов:



Эффект от внедрения модуля «Учет контрактов с поставщиками»:

- повышение контрактной дисциплины, как со стороны ответственных исполнителей, так и со стороны финансовой службы и как следствие —
  - минимизация штрафных санкций со стороны контрагентов,
  - минимизация санкций со стороны органов валютного контроля,
  - снижение объема просроченной кредиторской задолженности;
- повышение качества планирования
  - транспортных перевозок,
  - закупок сырья и материалов,
  - оперативных платежей;
- повышение скорости подготовки платежных документов;
- возможность осуществлять и контролировать процесс согласования контрактов в электронном виде;
- возможность использования просрочек по контрактам в качестве KPI ответственных исполнителей.

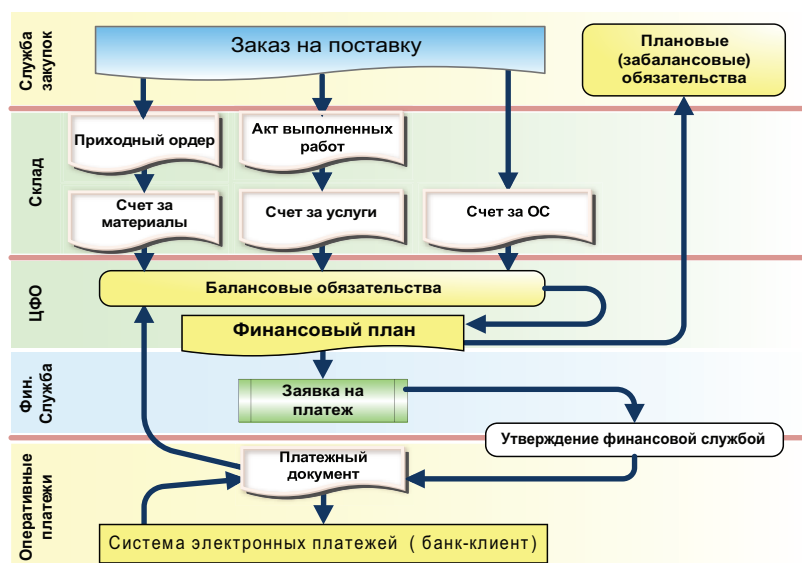
## УПРАВЛЕНИЕ ФИНАНСАМИ. ФИНАНСОВОЕ ПЛАНИРОВАНИЕ

Модуль ERP Монолит «Управление финансами. Финансовое планирование» предназначен для решения следующих задач:

- анализ актуальных финансовых обязательств предприятия;
- повышение обоснованности месячных финансовых планов за счет связи с существующими финансовыми обязательствами компании;
- сокращение сроков подготовки финансового плана;
- автоматизация контроля бюджета движения денежных средств;
- повышение эффективности использования денежных средств.

Модель предметной области для описания и учета финансовых обязательств в ERP Монолит позволяет:

- выполнять формальное описание типов финансовых обязательств и документов или событий, на основании которых данные обязательства возникают;
- определять условия погашения одних обязательств другими и возможности оплаты обязательств, а также правила расчета суммы обязательства;
- фиксировать все возникшие обязательства в едином реестре финансовых обязательств, который является основанием для среднесрочного и краткосрочного планирования и получения различного рода отчетности.



Реестр финансовых обязательств выступает не только как основание для финансового планирования, но и служит средством автоматизации осуществления платежей.

На основании существующих финансовых обязательств в полуавтоматическом режиме генерируются заявки на платеж. Далее платежные документы в электронном виде поступают в систему банк-клиент, позволяя в принципе исключить наличие бумажных носителей в системе платежей.

Заявки на оплату и платежные документы имеют привязку к статьям бюджета движения денежных средств и позволяют в оперативном режиме и в виде отчетов контролировать исполнение этого бюджета и более краткосрочных финансовых планов.

Финансовое планирование в системе может осуществляться на нескольких уровнях: годовое, квартальное и месячное, декадное или недельное и ежедневное.

В интегрированном виде финансовый план доступен в виде отчета, объединяющего данные совокупности хранящихся в системе утвержденных финансовых планов по менеджерам центров финансовой ответственности.

### Уровни планирования платежей



Финансовый план представляет собой совокупность строк, соответствующих классификатору видов расходов, сгруппированных в соответствии с пожеланиями заказчика и потребностями отчета о движении денежных средств. План формируется в нескольких валютах в зависимости от валюты платежа тех обязательств, из которых образована данная строка финансового плана.

Финансовый план создается менеджером ЦФО в соответствии с регламентом предприятия (может создаваться групповой операцией финансовой службой), заполняется из реестра финансовых обязательств и проходит этапа корректировки и утверждения. Обеспечивается доступ пользователей только к собственным финансовым планам и доступ финансовой службы ко всем планам.

# Управление финансами



© ЗАО «Монолит-Инфо», 2009  
Российская Федерация, 191123,  
г. Санкт-Петербург, ул. Рылеева, дом 29  
Тел.: +7 (812) 334-95-95, 272-78-35  
Факс: +7 (812) 334-95-97  
E-mail: [info@monolit.com](mailto:info@monolit.com)  
<http://www.monolit.com>

моделей, в  
библиотеку  
моделей EF

бюджеты, к  
формируют  
диалоговом  
пользовате  
использова  
предоставл  
инструмент  
средств

выделен на  
бюджет, ко  
ведется  
внесистем  
средствами



**МОНОЛИТ•ИНФО**

корпоративные информационные системы