



SL SOFT × **POLY//MATICA**

Спикер

Альбина Ибрагимова
Руководитель подразделения
бизнес-решений Polymatica
компании SL Soft

**Новые возможности для автоматизации
бюджетирования и аллокации затрат
в условиях неопределенности**

Новые возможности EPM-систем

Неопределенность

С точки зрения СППР **неопределенность** – это область, множество обобщённых решений, которые находятся в «серой» зоне.

Усложнение бизнес-требований и потребностей

- Требования к **возможностям и скорости оперативного перепланирования** в меняющихся условиях
- Требования к расширенному **сценарному анализу и имитационному моделированию**
- Рост **количества данных и источников информации**

Новые возможности Критерии выбора EPM-системы

Функциональные

- Модели и процессы интегрированного планирования и аллокации затрат
- Поддержка различных сценариев планирования: сверху вниз и снизу вверх, скользящее планирование

Нефункциональные

- Построение многомерных объектов хранения данных
- Построение ML/AI моделей
- Возможность обработки больших массивов данных / высоконагруженные вычисления
- Возможность двусторонней интеграции с различными источниками данных
- Возможность подключения библиотеки современных математических методов матричных вычислений

Процессы планирования

Polymatica EPM – единый инструмент для построения процессов планирования и анализа исполнения бюджетов, мониторинга ключевых показателей деятельности, формирования отчетности в целях повышения эффективности финансово-экономического управления компании



Для чего?

- Формирование согласованных по всем областям деятельности и уровням управления бюджетов компании
- Подготовка плановой и фактической отчетности
- Контроль и обоснование целесообразности расходов

Выгоды:

- Повышение прозрачности финансовых потоков, понимания финансового положения компании
- Расширение полномочий и ответственности за исполнение бюджета на всех уровнях управления
- Повышение скорости реагирования на изменение внешних факторов

Концепция аллокации затрат



Задачи аллокации затрат

- Оптимизация прибыли компании
- Обоснование приоритетов бизнес-развития
- Выявление точки безубыточности (BEP)
- Поддержка финансового и бизнес-планирования

Аллокация затрат (ЕРМ-СА)

Почему это важно

Трудность соотнесения доходов и расходов (их занижение/завышение)

Трудность в выявлении прибыльных / убыточных видов деятельности, продуктов, услуг или подразделений

Трудность с установлением КРІ за финансовый результат (например, при ВГО)

Трудность с установлением внутригрупповых наценок

Для кого это важно

- > Финансовый директор
- > Планово-экономическая служба
- > Главный бухгалтер

Что это? Инструмент для моделирования затрат, доходов и рентабельности, как для плановых, так и для фактических данных

Вы получите:

- ✓ Распределение и анализ затрат на детальном уровне для целей управления рентабельностью по продуктам, клиентам и т.д
- ✓ Моделирование различных стратегий и оценка влияния различных факторов на уровень рентабельности
- ✓ Инструмент определения справедливой цены на продукт с использованием обоснованных затраты / себестоимости
- ✓ Возможность моделировать этапы распределения затрат используя гибкие бизнес-правила аллокации затрат

Выгоды:

- ✓ Предоставление точной и надежной финансовой информации о распределении затрат
- ✓ Поддержка принятия решений о распределении ресурсов, ценообразовании, ассортименте продукции, аутсорсинге, расширении и т.д.
- ✓ Повышение ответственности за финансовый результат

Polymatica EPM-CA в процессах формирования себестоимости

Управление ресурсами предприятия (ERP)

- Учет и распределение затрат
- «Заккрытие» себестоимости выпуска продукции
- Формирование стоимости внеоборотных активов
- Учет прочих расходов и доходов
- Распределение расходов на финансовый результат

Аллокация затрат (EPM-CA)

- Моделирование объектов учета затрат и калькулирования себестоимости
- Моделирование распределения затрат и калькулирования себестоимости
- Моделирование внутренних тарифов и цен по отдельным видам деятельности

Планирование и бюджетирование (EPM-BP)

- Моделирование сметы затрат, бюджетов доходов и расходов

Интегрированное планирование (EPM-IP)

- Моделирование номенклатуры и ассортимента

Управление прибылью и управленческие решения

- Моделирование прибыльности на уровне каждой сделки
- Трансфертное ценообразование
- Анализ чувствительности («Что-если»)
- Принятие решений о прибыльных / не прибыльных видах деятельности, проектах, продуктах
- Формирование учетной политики в части формирования себестоимости и финансового результата

Основные компоненты Polymatica EPM для аллокации затрат

Бизнес платформа

Функциональность

Интегрированное планирование (EPM-IP)

Планирование и бюджетирование (EPM-BP)

Планирование продаж и операций (EPM-SO)

Аллокация затрат (EPM-CA)

Управление правилами аллокации

Управление процессом аллокации

Выполнение алгоритмов аллокации

Визуализация

Информационные панели Dashboards

Ad-hoc отчетность Analytics

Технологическая платформа

Планирование

Инструменты моделирования

Дизайнер приложений

Настройка регламента

Управление бизнес данными

Управление НСИ

Бизнес-функции

Совместное планирование

Ввод данных и отчетность

Правила аллокации

Продвинутая аналитика

Прогнозное планирование

Модель аллокации

Оптимизационное моделирование

Базовые сервисы платформы

Управление доступом

Сервисы загрузки и обработки данных

OLAP Планирование/Отчеты

Утилитарные сервисы

Процесс аллокации затрат в Polymatica ERM-CA



Потенциальные эффекты от внедрения Polymatica EPM-CA

Выгоды при решении операционных задач

- Применение методов распределения: каскадный (пошаговый); циклический (перекрестный); комбинированный
- Ручная настройка правил аллокации в интуитивно понятном конструкторе
- Моделирование различных сценариев аллокации и сравнение версий расчетов
- Вариативность управления завершением циклического расчета аллокации
- Гибкая настройка отчетности по принципу сводной таблицы Excel
- Построение визуальной графики с помощью различных виджетов
- Отслеживание каждого шага расчета аллокации

Выгоды при решении бизнес-задач

- **Повышение качества аналитики** и скорости ее подготовки за счет инструментов интеллектуального анализа и прогнозирования
- **Снижение трудозатрат и числа ошибок** при подготовке и корректировках бюджета за счет управления совместной работой пользователей
- Надежность и интегрированность всех моделей планирования – стратегического, бюджетного, скользящего
- **Ускорение работы и повышение удовлетворенности пользователей** за счет современного user-friendly интерфейса
- Сокращение потерь из-за низкого качества данных

Расчет себестоимости ИТ-сервисов

Кейс

Задачи

1. Распределить расходы по объектам учёта в соответствии с настроенными правилами и драйверами распределения
2. Определить полную себестоимость продуктов:
 - ИТ-система «Почтовый клиент» (код 1001)
 - ИТ-система «Пакет офисных программ» (код 1002)
 - ИТ-система «Дополнительное офисное ПО» (код 1003)
 - ИТ-система «Автоматизированная банковская система 1» (код 2001)
 - ИТ-система «Автоматизированная банковская система 2» (код 2002)

Структура объектов + драйверы



Кейс

Результат распределения в виде

№	Наименование объекта	Код объекта	Тип объекта	Статья расходов	Сумма
1	Офисное здание	IB00002	Объект недвижимости	Амортизация ОС	20.000.000
2	Поддержка ИТ систем	ИТ_004	Функция	ФОТ	10.000.000
3	Бюджетирование ИТ	ИТ_005	Функция	ФОТ	12.000.000
4	Системы хранения	ИТ_014_01	ИТ-инфраструктура	Поддержка ИТ оборудования	4.293.340
Общий итог					46.293.340

Результат распределения в виде матрицы

		Получатели					
		1001	1002	1003	2001	2002	Всего
Отправители	ИТ-система - получатель						
	MIR:код - первич...	IB00002	1894 736.87	3031 578.99	4547 368.48		9 473 684.33
	Объект недвижимости - п...	ИТ_004 (ИТ)	5 263 157.84				5 263 157.84
	Наименование прав...	ИТ_014_01 (ИТ)	651 276.47	1 439 496.16	1 453 031.25	1 184 519.03	534 834.93
	Наименование стат...	ИТ_004 (ИТ)	2 000 000.00	3 200 000.00	4 800 000.00		10 000 000.00
		ИТ_005 (ИТ)	6 000 000.00				6 000 000.00
	ИТ_014_01 (ИТ)	742 455.18	1 641 025.64	1 656 455.64	1 350 351.71	609 711.82	6 000 000.00
	ИТ_014_01 (ИТ)	531 268.76	1 174 246.84	1 185 287.88	966 253.17	436 283.36	4 293 340.00
	Поддержка ИТ обору...						
	Всего	17 082 895.11	10 486 347.62	13 642 143.24	3 501 123.92	1 580 830.11	46 293 340.00



SL SOFT × **POLY//ATICA**



Альбина Ибрагимова

Руководитель подразделения
бизнес-решений Polymatica
компании SL Soft
info@slsoft.ru



slsoft.ru



Telegram-канал
Polymatica

Спасибо за внимание. Вопросы?