



Быстрое закрытие отчетного периода



Содержание

Основные положения	3
Почему быстрое закрытие отчетного периода важно?	4
Препятствия быстрого закрытия отчетного периода	4
Недостаток обучения	5
Пассивная поддержка высшего руководства	5
Минимальное вовлечение других подразделений	5
Несоответствующие системы	5
Плохая коммуникация	5
Плохая коммуникация с аудиторами	6
Достижение быстрого закрытия отчетного периода	6
Выгоды быстрого закрытия отчетного периода	8
Заключение	10

Published by:

Prophix Software Inc.

Copyright Notice:

Copyright Prophix Software Inc. © 2017. All rights reserved. No part of this document may be copied without the express written permission of Prophix Software Inc.

Основные положения

Финансовые подразделения знают, что конец месяца, квартала или года являются напряженными, и ожидается, что сотрудники будут работать сверхурочно в течение нескольких дней или недель. Во многих случаях руководители высшего звена обязаны отслеживать и контролировать процесс из-за низкого уровня доверия, что является причиной отсутствия стандартизированных процессов учета в масштабах всего предприятия, особенно при сложной корпоративной структуре.

Итак, почему так важно иметь возможность быстрого закрытия отчетного периода? Быстрое закрытие отчетного периода является показателем эффективности финансовой системы и бизнес-процессов организации. В условиях сегодняшнего

конкурентного рынка, финансовый отдел должен улучшить существующие процессы и инфраструктуру. Это позволит достичь более высокой эффективности и точности.

При правильном внедрении финансовые процессы улучшают качество информации и непрерывно доставляют точные данные лицам, принимающим решения.

Быстрое и эффективное закрытие отчетного периода экономит время и ресурсы, сводит к минимуму повторяющиеся операции. Сэкономленное время используется для выполнения дополнительных задач, которые приносят немалую пользу организации.

Важно отметить, что принципы, обсуждаемые в этом документе, должны использоваться в течение всего года, а не только в конце периода. Производство своевременной и точной финансовой информации имеет важное значение в течение всего отчетного периода. Это приводит к необходимости в создании систем и процессов, которые облегчают создание отчетности в конце отчетного периода, бюджетирование в разрезе месяца или года, подготовку к налоговым проверкам и аудиту, анализ рентабельности продукции или квартальные и годовые прогнозы.



Почему быстрое закрытие отчетного периода важно?

Более быстрое закрытие отчетного периода является хорошим показателем того, насколько эффективно функционируют финансовые системы и процессы компании.

Тем не менее, существует множество препятствий на пути достижения более быстрого закрытия отчетного периода. В этом руководстве содержатся предложения о том, как справиться с этими вызовами. Мы ранее уже обсуждали возможность инноваций с помощью инструментов, доступных на сегодняшнем рынке. Эти инструменты были созданы специально для устранения трудностей, с которыми сталкиваются финансовые департаменты во время закрытия отчетного периода.

Программное обеспечение управления эффективностью предприятия (СРМ) было разработано для использования возможностей управления проектами, автоматизированной отчетности, шаблонов отчетов и инструментов детального анализа, которые могут упростить процесс закрытия отчетного периода.

СРМ-системы также могут отслеживать изменения и являются удобными инструментами для аудитора. Эти решения объединяют многочисленные источники информации и фиксируют, когда отчеты были просмотрены и одобрены высшим руководством. Программное обеспечение СРМ расширяет возможности совместной работы в масштабах всего предприятия во всех направлениях (вертикально или горизонтально) и поддерживает различные типы и форматы отчетности, обеспечивая при этом мощный финансовый контроль.

Трудности быстрого закрытия отчетного периода

Несмотря на уникальность каждой организации, можно выделить ряд общих трудностей на пути быстрого закрытия отчетного периода. Они ограничивают возможности финансового отдела быстро выполнять свои задачи и ограничивают потенциальные преимущества новых или существующих систем.



1

Недостаток обучения

Обеспечение надлежащего обучения персонала использованию программного обеспечения, систем и бизнес-процессов является неотъемлемой частью более быстрого закрытия отчетного периода. Некоторые задачи, которые выполняются только один раз в течение года, часто являются задачами, наиболее подверженными к допущению ошибок. Обучение персонала к выполнению задач закрытия отчетного периода имеет важное значение для новых сотрудников. Для сотрудников, которые работают на предприятии более длительное время, напоминание о том, как правильно выполнять требуемые процедуры также будет полезным.

2

Отсутствие поддержки высшего руководства

Поддержка высшего руководства имеет решающее значение для успеха или неудачи в процессе закрытия отчетного периода. Без поддержки со стороны топ-менеджмента, сотрудники не будут видеть ценность более быстрого закрытия отчетного периода, что замедляет их участие в процессах.

3

Низкая вовлеченность других подразделений

Хорошая система управления эффективностью обеспечивает инструментами, которые поддерживают работу нефинансовых подразделений. Когда все отделы используют одну и ту же систему, корпоративные данные становятся прозрачными, а анализ - более простым и менее подверженным ошибкам. Когда разные подразделения управляют своими бюджетами и планами за пределами единых систем, это приводит к появлению недостоверной информации и данным низкого качества.

4

Несоответствующие системы

Многие компании сталкиваются с трудностями при работе с многочисленными системами, что приводит к необходимости трудоемкого ручного вмешательства. CRM-системы изначально разработаны для автоматизации процессов консолидации, включая пересчет в различные валюты, межорганизационные операции или трансформации бухгалтерских данных в нужный план счетов. Использование хорошей системы исключает необходимость ручных операций и автоматизирует процессы, связанные с созданием отчетов в конце отчетного периода.

5

Плохая коммуникация с коллегами

Ограничения при сотрудничестве с персоналом всей организации, как во время ввода данных бюджетной компании, так в течение процесса закрытия отчетного периода приводит к путанице и временным задержкам.

6

Плохая коммуникация с аудиторами

Существует много преимуществ проведения регулярных встреч с аудиторами и высшим руководством. Эти встречи гарантируют, что любые потенциально спорные вопросы обсуждаются и могут быть решены заблаговременно.

Достижение быстрого закрытия отчетного периода

Доставка своевременной, достоверной и легко проверяемой финансовой отчетности указывает на то, что ваша организация и финансовый департамент имеют надежную систему финансового управления. Внутренним и внешним аудиторам понадобится меньше времени на проверку показателей. Они могут использовать инструменты для проведения глубокого анализа без отклонения от повседневной деятельности. В этом разделе описываются шаги, необходимые для преодоления вышеупомянутых трудностей, для достижения более быстрого закрытия отчетного периода.

Обычно внедрение программного обеспечения СРМ позволяет более эффективно отслеживать производительность каждого подразделения и упрощает обмен информацией по всему предприятию. Это значительно сокращает время, необходимое для создания отчетов и имеет дополнительные возможности для ускорения процесса. Программное обеспечение СРМ также уменьшает зависимость от локальных систем во время локальной консолидации и отчетности.

До внедрения нового программного обеспечения и процессов, изменение политики может помочь сократить время, используемое на создание ежемесячных управленческих и официальных отчетов. Этот подход можно организовать в 3 этапа:

Отдел финансов должен отвечать за проверку, сверку и обновление финансовых отчетов подразделений и групп. Это приведет к тесному сотрудничеству со всеми подразделениями для удостоверения, что новые финансовые отчеты будут полезными как для локальных менеджеров, так и для других бизнес-единиц предприятия или всего холдинга.

Кроме того, подразделение финансов должно отвечать за разработку управленческих отчетов всех уровней.

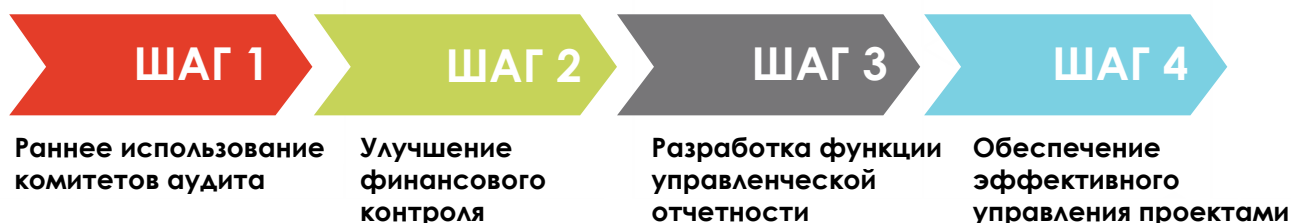
ИТ-подразделение должно отвечать за внедрение новой системы консолидации и отчетности, создание связей с локальными системами и хранилищами. Отдел ИТ также должен обновить ИТ-инфраструктуру организации, чтобы обеспечить прямой доступ к локальным или облачным решениям.

Вся организация должна быть вовлечена в процесс закрытия отчетного периода, проходить обучение, создать план перехода и разработать новый подход к управлению на всех уровнях предприятия. Процесс закрытия отчетного периода должен включить в себя проверку и сверку данных при новой системе консолидации и отчетности.

Каждый этап должен управляться с помощью структуры проекта высокого уровня и четко определенного плана проекта реализации, который обеспечит эффективность и прозрачность во время управления и отслеживания хода проекта. Важную роль играет регулярное собрание руководящих комитетов, которые объединяют представителей финансового сообщества, ИТ-подразделения, проектной группы и внешних аудиторов.

Высшее руководство должно действовать исключительно на основе полученной информации. Это позволит сотрудникам осознавать важность информации, которую они предоставляют. Регулярная проверка отчетов и моментальное отслеживание задержек или сдвигов также должно быть важным фактором. Высшее руководство также должен выступать в качестве органа контроля качества.

Есть также ряд дополнительных шагов, которые можно предпринять для ускорения закрытия отчетного периода:



1. Раннее использование комитетов аудита

Комитет аудита может направлять процесс к использованию лучшей практики. Привлечение внутренних и внешних аудиторов на раннем этапе этого процесса поможет избежать ошибок, предоставит поддержку и позволит усовершенствовать уже используемые системы. Аудиторы могут обеспечить регулярную обратную связь в ходе реализации проекта, а также требовать от персонала устранения задержек. Помимо рекомендаций, аудиторы могут предоставлять отзывы о качестве данных в существующих системах.

2. Улучшение финансового контроля

Внедрение системы контроля обеспечит инструментами оценки того, как компания будет реагировать и смягчать риски. Когда аудиторы увидят, что элементы контроля работают должным образом, они будут проверять только небольшие наборы образцов, вместо тщательного изучения многочисленных транзакций. Важной проверкой для системы финансового контроля является подготовка ежемесячных и квартальных отчетов.

3. Разработка функции управленческой отчетности

Управленческие отчеты, которые создаются на регулярной основе, имеют множество преимуществ. Производство качественной информации в течение года облегчает подготовку отчетов в конце отчетных периодов, а также помогает всем подразделениям отслеживать свои ресурсы и расходы в течение всего года. Такой улучшенный подход должен, в свою очередь, способствовать более эффективному принятию решений. Современные управленческие отчеты также позволяют разным подразделениям перераспределять свои ресурсы и менять приоритеты в любое время для выполнения корпоративных целей. Это помогает не только ускорить закрытие отчетных периодов, но и повысить точность и эффективность.

4. Обеспечение эффективного управления проектами

Планирование проектами должно быть частью системы, используемой для управления отчетами в конце отчетного периода.

Выгоды быстрого закрытия отчетного периода

Описанные выше шаги для достижения более быстрого закрытия отчетного периода, также помогают в управлении ресурсами.

Если для мониторинга и управления изменений используются соответствующие системы, тогда изменчивость бизнеса и данных будут иметь минимальное влияние на ваш финансовый департамент.

Финансовый персонал сможет быстро адаптироваться к корпоративным изменениям и не будет нуждаться в дополнительной проверке отчетов, бизнес-моделей или инструментов анализа.



Некоторые инструменты управления корпоративной эффективностью автоматически адаптируются к таким изменениям бизнес-модели. В результате все департаменты получают возможность ежедневно оценивать и корректировать свои показатели, вместо их анализа один раз в конце года. Еще одно преимущество программного обеспечения CRM заключается в том, что все подразделения могут отслеживать свои бюджеты в течение всего года, что расширяет их возможности планирования. Программное обеспечение CRM также обеспечивает точные, достоверные результаты для высшего руководства в любое время. Прямой результат – более уверенное принятие стратегических решений и снижение рисков бизнеса.

Чем раньше эта информация станет доступной, тем больше будет эффект для пользователей отчетов. Руководители подразделений могут принимать аргументированные решения касательно эффективности своих департаментов, а весь отдел получит возможность принимать решения на основе исторических данных.

При наличии соответствующих финансовых систем, требования планирования в конце года или даже месяца балансируются в течение всего периода. Сотрудникам предоставляется возможность решать множество других важных задач, что имеет большое влияние на организацию в целом и повышает индивидуальную мотивацию. Следующая таблица иллюстрирует преимущества более быстрого закрытия отчетного периода, достигнутого с помощью использования программного обеспечения CRM:

Уровень бизнес-единицы	Корпоративный уровень	Финансовая и управленческая отчетность
<ul style="list-style-type: none">• Детальный календарь закрытия периода• Коммуникация и процедуры документооборота• Ускоренные сроки выполнения выверки данных• Установленные и документированные процессы• Автоматическое закрытие записей журнала• Автоматизированные процессы закрытия• Определенная / обновленная корпоративная политика и процедуры	<ul style="list-style-type: none">• Детальные процедуры для закрытия отчетного периода и согласования отчетов в холдинговых компаниях• Снижение сложности взаимодействия между компаниями• Установленный процесс анализа и проверки для обеспечения стабильного качества информации до отправки данных на консолидацию• Строгое соблюдение расписаний закрытия отчетного периода• Установленные планы повседневных задач по выполнению и мониторингу процессов консолидации и координации с бизнес-единицами• Стандартизованная практика консолидации	<ul style="list-style-type: none">• Согласованные потребности в финансовой и управленческой отчетности по всей организации• Установленный общий формат и типы анализа для передачи результатов для всех слоев организации• Устранение избыточных потоков отчетности, которые предоставляют противоречивую информацию• Автоматизированные отчеты• Проактивная подготовка пакетов отчетности• Создание единых шаблонов финансовой и управленческой отчетности• Возможность комментирования для обеспечения анализа и обзоров соответствующего уровня

Заключение

Более быстрое закрытие отчетного периода показывает, что организация берет на себя ответственность за свое финансовое состояние как перед внутренними, так и внешними пользователями информации. Это также свидетельствует о наличии надежных финансовых систем и процедур. Кроме этого, правильно внедренная техника для достижения более быстрого закрытия отчетного периода приводит к улучшению качества финансовой информации для лиц, принимающих решения в течение всего года.

Преимущества быстрого закрытия:

1. Пользователи раньше получают доступ к надежной финансовой информации. Знание реального финансового состояния позволяет руководству принимать оперативные, информированные и эффективные решения, а менеджмент может лучше подготовиться к процессу планирования.
2. Слабые стороны в финансовых системах выявляются и корректируются при первой же возможности, а подготовка и аудит финансовой отчетности обеспечивает уверенность в отношении надежности финансовых отчетов.
3. Улучшение финансовых процедур и систем, необходимых для более быстрого закрытия отчетного периода, обеспечивает гораздо более широкую выгоду для менеджмента.
4. Производство финансовой отчетности обеспечивает гарантию эффективного управления финансами.
5. Ранний сбор финансовой отчетности позволяет сотрудникам всех уровней сосредоточиться на текущих финансовых показателях и будущих планах одновременно.

Ранняя и эффективная публикация отчетов является ключевым показателем эффективного управления финансами.

О Prophix

Prophix разрабатывает инновационное программное обеспечение, которое автоматизирует важные финансовые процессы, такие как бюджетирование, планирование, консолидация и отчетность, что позволяет повышать рентабельность и минимизировать риски. Тысячи инновационных компаний в более чем 100 странах используют систему Prophix для повышения видимости своих бизнес-показателей и получения ценной информации.

Prophix в России

**«КСЕМА» — ОФИЦИАЛЬНЫЙ ЭКСКЛЮЗИВНЫЙ ПРЕДСТАВИТЕЛЬ
КОМПАНИИ PROPHIX SOFTWARE INC. В РОССИИ**

115230, Москва

Электролитный пр-д, д.1, стр.1

Тел.: +7 (495) 956-94-46

Отдел продаж: sales@ksema.ru

Техническая поддержка: support@ksema.ru

www.ksema.ru



www.prophix.su