

БЮДЖЕТ ДВИЖЕНИЯ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ: ЛИМИТЫ РАСХОДОВАНИЯ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Максим Матвеев

Методист отдела разработки 1C:ERP, «1C»



Аннотация

В статье рассматривается пример использования подсистемы «Бюджетирование» конфигурации «1C:ERP Управление предприятием 2» для решения задачи контроля над расходованием денежных средств с использованием бюджета движения денежных средств (БДДС).

Статья требует от читателя определенной компетенции по системе 1C:ERP, которую можно получить с помощью документации к конфигурации (<https://its.1c.ru/db/erpdoc>) и учебного курса «Концепция прикладного решения» (https://v8.1c.ru/metod/Methodical_Courses_ERP.htm).

Для продуктивного освоения материала статьи рекомендуется изучение вебинаров:

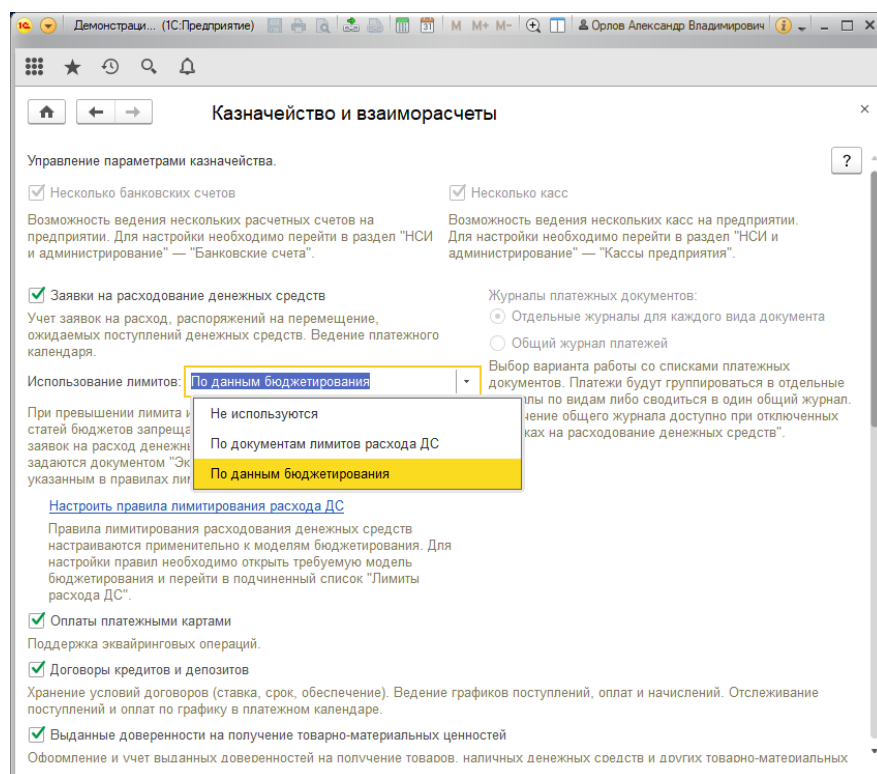
- Бюджетирование: начало работы и простая замкнутая модель учета (https://its.1c.ru/video/erp_automation_budgeting_getting_started).
- Бюджет доходов и расходов. План-факт (https://its.1c.ru/video/erp_automation_plan_fact).

Выбор системы лимитирования расходования денежных средств

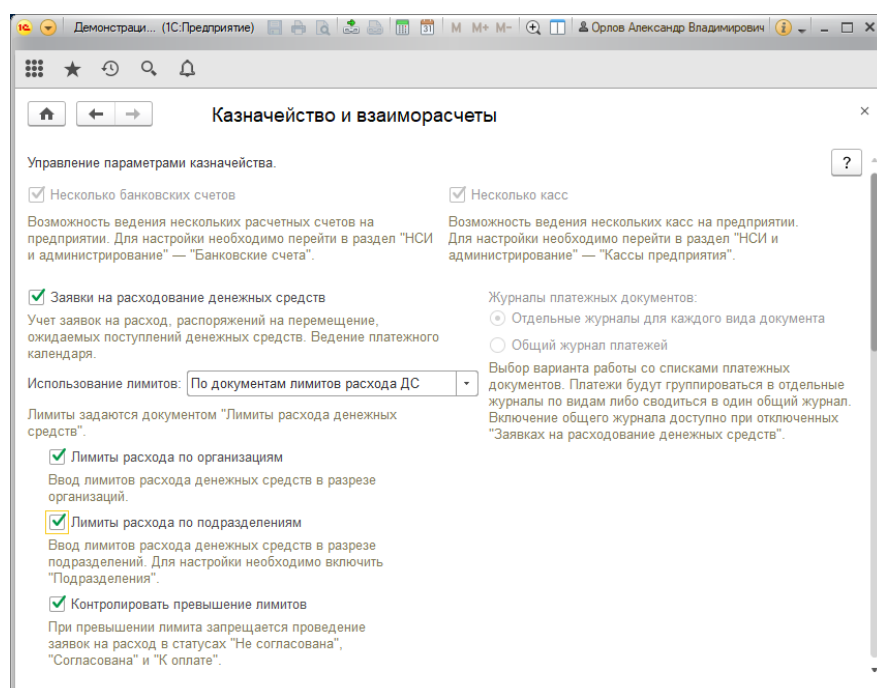
Система лимитирования расходования денежных средств выполняет функции предупреждения и/или ограничения выплат денежных средств, если они превышают заранее установленные в бюджете движения денежных средств рамки.

В конфигурации возможно использование одной из двух систем. В разделе **НСИ и администрирование – Казначейство и взаиморасчеты – Использование лимитов**

можно выбрать способ проведения контроля: либо с применением подсистемы **Бюджетирование**, который будет рассматриваться ниже, либо с применением документа **Лимиты расхода ДС** в подсистеме **Казначейство и взаиморасчеты**. Ниже приведен рисунок, где выбрана система **Бюджетирование** как инструмент настройки лимитов расходования денежных средств.



При использовании системы лимитирования расходования **По документам расхода ДС** документ **Лимиты расхода ДС** позволяет устанавливать контроль по статьям ДДС. В **НСИ и Администрирование – Казначейство и взаиморасчеты** можно указать дополнительные измерения контроля – организация и подразделение:



В документе **Лимиты расхода ДС** можно задать лимит в валюте управленческого учета, а также установить неограниченный лимит по статье ДДС. При проведении заявки на расходование денежных средств по этой статье ДДС с неограниченным лимитом проверка на лимиты проводиться не будет. Если для статьи ДДС не задан лимит, то в проведении заявки на расходование денежных средств по ней будет отказано.

N	Статья ДДС	Лимит (USD)
1	Оплата закупки товаров	500.00
2	Оплата рекламных услуг	<не ограничен>

При проведении заявки на расходование денежных средств система производит анализ заявки на превышение установленных документом **Лимиты расхода ДС** лимитов в текущем месяце и запрещает проведение в случае превышения.

В статье ниже будет рассматриваться система лимитирования выплат денежных средств с использованием функциональности **Бюджетирование**.

БДДС как инструмент оперативного контроля над расходованием денежных средств

Бюджет движения денежных средств (БДДС) – одна из форм мастер-бюджетов. Он позволяет наглядным образом планировать поступления и выплаты, оценить денежный поток за период и сальдо денежных средств на конец периода, вести контроль денежных потоков. БДДС позволяет определять дефицит денежных средств и принимать соответствующие решения по хозяйственной деятельности в целях его минимизации.

Оперативное планирование выплат денежных средств реализуется с помощью заявок на расходование денежных средств, объем проводимых заявками сумм ДС ограничивается бюджетом ДДС.

Для контроля над выплатами денежных средств в рамках БДДС в системе существуют специализированные отчетные формы.

Состав и структура БДДС

Бюджет движения денежных средств состоит из трех разделов:

- **Основная деятельность** – в этом разделе отражаются поступления и выплаты по основной деятельности организации, связанной с производством и/или реализацией товаров, работ, услуг. Отражаются поступления денежных средств

от реализации, полученные от покупателей и заказчиков авансы, выплаты авансов поставщикам и подрядчикам, выплаты на закупку товарно-материальных ценностей, выплаты заработной платы, страховых взносов, оплаты расходов на закупку работ и услуг, выплаты налогов и пр. Бюджет суммирует результаты поступлений и выплат в показатель денежного потока от операционной деятельности.

- **Финансовая деятельность** – в этом разделе отражаются поступления и выплаты, связанные с финансовой деятельностью организации (размещение средств на депозитах, привлечение кредитов, уплата и получение процентов по кредитам и депозитам). При использовании других финансовых инструментов, таких как акции, производные финансовые инструменты, в качестве спекулятивного капитала операции от управления этими активами также отражаются в данном разделе.
- **Инвестиционная деятельность** – в этом разделе отражаются поступления и выплаты, связанные с приобретением основных средств и нематериальных активов, выплаты, связанные с продажей внеоборотных активов, а также операциями по сдаче ОС в аренду или лизинг, выплаты, связанные с капитальным строительством и прочее.

Бюджет движения денежных средств может быть синтетическим или аналитическим. Далее рассмотрим аналитики бюджета.

Аналитики бюджета и бюджетных показателей

Проводимые операции расходования денежных средств и операции поступления денежных средств имеют аналитические атрибуты.

Атрибуты платежа:

- **Организация;**
- **Статья ДДС;**
- **Контрагент;**
- **Договор / Заказ клиента (поставщику);**
- **Направление деятельности;**
- **Подразделение.**

Помимо имеющихся аналитик можно выделять пользовательские аналитики – например, дополнительные реквизиты для договоров, контрагентов, чтобы группировать договоры по видам поставок или проводимых работ и услуг либо контрагентов по регионам или направлениям сбыта.

Дополнительные реквизиты для аналитических измерений могут быть использованы в качестве аналитики планирования, а также аналитики для сбора фактических данных – таким образом, по ним можно проводить план-фактный анализ.

По всем приведенным аналитикам согласно правилам лимитирования производится контроль расходования денежных средств при проведении заявки на расходование ДС по оперативным регистрам.

Оперативный контроль над расходом денежных средств

Оперативный контроль над расходом денежных средств реализуется через проверку проводимой заявки на расходование ДС на соответствие утвержденному бюджету. Также контроль реализуется путем анализа отчетов по израсходованным лимитам и анализа бюджетных отчетов по движению денежных средств. Отчеты могут предоставлять как синтетическую информацию, так и аналитическую.

Контроль над расходом денежных средств связан с согласованием и утверждением проводимой заявки на расходование ДС. Согласование выплаты может зависеть от оценки кредиторской задолженности по договору или по контрагенту, с тем, действует ли договор с контрагентом в указанный период времени, и т. д. Расширенные возможности согласования можно реализовать средствами бесшовной интеграции с «1С:Документооборотом 8». Подробнее о возможностях интеграции с «1С:Документооборотом» см. статью <https://its.1c.ru/db/metod81#content:6949:hdoc>.

Настройка правил лимитирования расхода денежных средств

Рассмотрим действия по настройке системы лимитирования выплат денежных средств в системе «1С:Управление предприятием ERP 2».

Создание модели бюджетирования

Необходимо создать модель бюджетирования, определить измерения планирования и контроля, предусмотреть необходимость учета по организациям и/или подразделениям. Признак необходимости утверждения бюджетов вводит в работу подсистемы лимитов только утвержденные бюджетные данные. Период действия модели бюджетирования определяет период, в течение которого будут действовать все правила лимитирования, которые созданы в рамках модели бюджетирования.

Модель для контроля лимитов (Модели бюджетирования) (1С:Предприятие)

Модель для контроля лимитов (Модели бюджетирования)

Основное | Виды бюджетов | Лимиты расхода ДС | План подготовки бюджетов | Файлы

Записать и закрыть | Записать | Еще | ?

Наименование: Модель для контроля лимитов | Статус: Действует

Основные настройки | Бюджетный процесс

Действует с: 01.01.2018 | по: 31.12.2018 | (+)

Группа моделей: |

☒ Бюджеты по организациям
Формирование бюджетов в разрезе организаций.

☒ Бюджеты по подразделениям
Формирование бюджетов в разрезе подразделений.

☐ Утверждать бюджеты
Использовать утверждение документов в процессе подготовки бюджетов.

Создание структуры БДДС и ввод бюджетных данных

В рамках созданной модели бюджетирования нужно создать БДДС, который будет определять суммы лимитов. Список статей бюджета, которые будут лимитироваться, определяется в настройках «Правил лимитирования». Источником для контроля выплат денежных средств может быть не только БДДС, можно создать отдельный вид бюджета специально для целей контроля.

Ввод правил получения данных по бюджетным статьям для лимитов

Для бюджетных статей, которые будут подлежать контролю, создаются настройки, по которым система будет транслировать данные заявок на расходование денежных средств в модуль контроля и в нем проводить сравнение с данными утвержденных бюджетов. Настройки определяются в «Правилах получения фактических данных» по статьям бюджетов. Для этого настройки должны создаваться для предопределенного сценария **Исполнение бюджета**. Контролируемый ресурс – **Сумма в рамках лимита** или **Сумма сверх лимита** либо сумма этих двух показателей **Сумма к выплате**.

Настройка правил лимитирования

Настройка правил лимитирования определяет следующую информацию:

- Данные сценариев бюджетирования, которые будут являться источником для контроля выплат. Для этого задается тот сценарий, данные которого будут являться утвержденными плановыми данными по расходованию денежных средств по приведенной бюджетной статье. В случае неуказания сценария система будет суммировать данные всех сценариев для бюджетной статьи. Такая настройка может применяться, если, к примеру, последующие корректировки бюджета будут задаваться в отдельных корректировочных сценариях бюджетирования.
- Периодичность контроля: день, неделя, декада, месяц, квартал, полугодие, год. При этом если периодичность контроля, например, год, а бюджеты введены ежемесячно, то годовой лимит определяется через сумму ежемесячных лимитов. Если бюджеты были квартальными, то годовой лимит определяется через сумму кварталов, и т. д.
- Тип лимита определяет логику, согласно которой будет проводиться контроль выплат. Возможны три типа лимитов:
 - **Разрешающий** – этот тип лимита является строгим, при несоблюдении лимита этого типа проведение заявки на расходование денежных средств по регистрам не происходит. Разрешающих правил для контроля может быть несколько. Если хотя бы одно из правил лимитов не выполняется, то проведение заявки на расходование денежных средств останавливается. Если же для списка правил лимитов для какого-то правила лимитирования отсутствует план или заявка на расходование денежных средств не предоставляет данные в этот тип лимита, то система ищет другие разрешающие правила. Если другие разрешающие правила не нашлись, то система выведет сообщение о том, что заявка на расходование денежных средств не входит ни в одно разрешающее правило лимитирования, и проведение заявки останавливается. Если же будет найдено хотя бы одно разрешающее правило, которое удовлетворяется, и при этом не будет ни одного правила, лимит по которому превышен, то система проведет такую заявку на расходование денежных средств успешно.
 - **Дополнительно ограничивающий** – этот тип лимита выполняется по алгоритму так же, как и разрешающий. Отличие состоит в том, что, если заявка на расходование ДС удовлетворяет дополнительный лимит, это не является

достаточным условием для проведения документа – должен быть найден хотя бы один удовлетворенный разрешающий лимит и должны отсутствовать неудовлетворенные разрешающие и дополнительно ограничивающие.

- **Информационный** – этот тип лимита необходим для уведомительного порядка контроля над расходованием денежных средств и представляет собой «мягкий» лимит. В случае превышения лимита данного типа система уведомляет пользователя о превышении, но заявка на расходование ДС успешно проводится. В случае если в системе есть только информационные лимиты в периоде проведения документа, такие заявки на расходование денежных средств будут проводиться, даже если в указанном периоде отсутствуют «разрешающие» правила лимитирования. При необходимости ограничивающих лимитов их нужно настроить дополнительно. Работа только с информационными лимитами позволяет без резких ограничений в работе перейти к системе контроля БДДС: сначала в уведомительном порядке, а потом и с жесткими ограничениями.
- **Аналитики.** При проведении расходования денежных средств контролю поддается не только общая сумма заявки, но ее аналитики: контрагенты, договоры, статьи ДДС и пр. На этом этапе выбираются аналитики, которые требуется контролировать, а также указывается их приоритетность в виде древовидной структуры: на верхнем уровне самая высокоприоритетная аналитика, на нижнем уровне – самая низкоприоритетная. Контроль сначала производится по аналитике верхнего уровня, далее среди полученной выборки контроль опускается на более низкие уровни.

Выплата денежных средств (месяц, статья и контрагент) (Правила...)

Записать и закрыть Записать Еще ?

Владелец: Модель для контроля лимитов

Статья бюджета: Выплата денежных средств

Наименование: Выплата денежных средств (месяц, статья и контрагент)

Периодичность: Месяц Сценарий: По всем сценариям

☒ Разрешающий в пределах лимита

Разрешающий лимит позволяет проводить заявки в пределах лимита и блокирует проведение заявок, в случае если заявка превысила лимиты, — такие заявки могут быть только сверхлимитными. Заявка на расходование ДС должна обязательно попадать хотя бы в один разрешающий лимит.

☐ Дополнительно ограничивающий

Позволяет дополнительно ограничить расходы денежных средств по аналитическим разрезам. Если заявка попадает только в дополнительные лимиты, то заявка может быть только сверхлимитной.

☐ Информационный

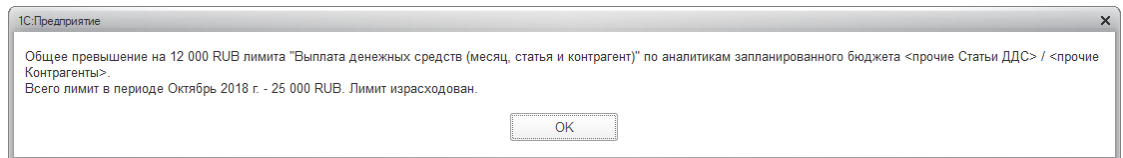
Информационные лимиты предназначены для анализа в отчете по лимитам и информирования пользователя о превышении лимитов в заявке на расходование денежных средств. Если на момент проведения заявки нет действующих разрешающих или дополнительно ограничивающих лимитов, то информационные лимиты позволяют проводить заявки

Измерение / аналитика

☒	Статьи ДДС
☒	Контрагенты
☐	Организация
☐	Подразделение
☐	Направления деятельности
☐	Договоры
☐	Группа договоров

Контроль заявки на расходование денежных средств при поведении документа

Функция автоматизированного контроля над расходованием денежных средств выполняется при проведении заявки на расходование ДС. В случае успешного выполнения контроля заявка на расходование ДС проводится, в случае неуспешного – выводится сообщение с указанием суммы лимита, суммы остатка лимита, суммы превышения, периода контроля, а также аналитик бюджета ДДС, в разрезе которых произошло превышение бюджета.



Информационное сообщение выводит детализацию превышения расхода не в аналитиках фактических данных (заявки на расходование ДС), а в аналитиках планирования (документ **Экземпляр бюджета**).

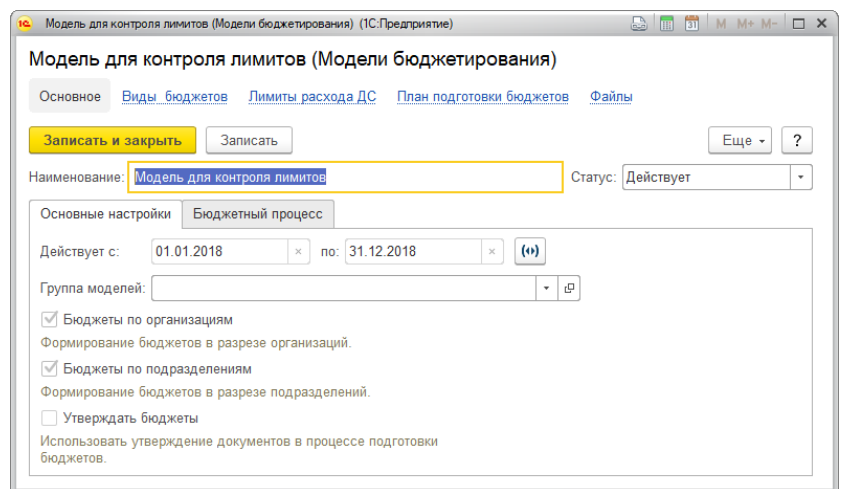
Далее в зависимости от типа лимита заявка на расходование денежных средств в случае превышения лимита или проводится, или выдается отказ в ее проведении.

Пользовательские сценарии

Проведение заявки на расходование ДС по разрешающему правилу лимитирования

Это самый распространенный сценарий. Ниже приведено пошаговое его описание.

Создадим модель бюджетирования, установим признаки учета по организации и подразделению.



Создадим форму бюджета движения денежных средств и введем плановые данные о движении ДС.

[КОПИЯ] Демонстрационная база / 1С:ERP Управление предприятием 2 (1С:Предприятие)

БДДС (Вид бюджета)

Записать и закрыть Записать Проверить вид бюджета Посмотреть вид отчета Создать экземпляр бюджета

Основное Структура бюджета

Новые элементы

Структура бюджета

Дерево новых элементов:

- Наименование
- Заголовок отчета
- Нередактируемый текст
- Статьи бюджетов
- Показатели бюджетов
- Производный показатель
- Нефинансовые показатели
- Редатируемое значение
- Таблица
- Измерение
- Группа
- Формула по группе

Наименование

Элементы отчета

- Таблица
- Колонки
- Квартал
- Месяц
- Строки
- Выплата денежных средств
- Сумма
- <добавляемые и прочие направления деятель...
- <добавляемые и прочие статьи ддс>
- <добавляемые и прочие группа договоров>
- <добавляемые и прочие контрагенты>
- <добавляемые и прочие договоры>
- Настройка оформления

[КОПИЯ] Демонстрационная база / 1С:ERP Управление предприятием 2 (1С:Предприятие)

Экземпляр бюджета 000000101 от 01.10.2018 0:00:00

Основное Бюджетные задачи Файлы

Провести и закрыть

Основное Бюджет

Редктировать в списке Автоматический пересчет Обновить Пересчитать Заполнить Excel

Статья бюджетов / Аналитика	4 квартал 2018 г.		
	Октябрь 2018 г.	Ноябрь 2018 г.	Декабрь 2018 г.
Выплата денежных средств	75 000	90 000	90 000
Оптовая торговля	75 000	90 000	90 000
Оплата закупки товаров	50 000	60 000	70 000
Поставка товаров	50 000	60 000	70 000
Ассоль	50 000	60 000	70 000
АП Договор поставки материалов	50 000	60 000	70 000
<прочие договоры>			
<прочие контрагенты>			
<прочие договоры>			
<прочие группа договоров>			
<прочие контрагенты>			
<прочие договоры>			
<прочие статьи ддс>	25 000	30 000	20 000
<прочие группа договоров>	25 000	30 000	20 000
<прочие контрагенты>	25 000	30 000	20 000
<прочие договоры>	25 000	30 000	20 000
<прочие направления деятельности>			
<прочие статьи ддс>			
<прочие группа договоров>			
<прочие контрагенты>			
<прочие договоры>			

Ответственный: Орлов Александр Владимирович Комментарий:

Настроим правила получения фактических данных для статей бюджета ДДС для целей контроля расходования денежных средств, укажем связь аналитик БДДС и аналитик регистров, в которых отражаются платежи и заявки на расходование денежных средств.

Оперативный учет: Оплата поставщику, Сумма к выплате в рамках лимита (Правила получения факт...

Записать и закрыть Записать Отчеты

Еще ?

Статья бюджетов: Выплата денежных средств Тип правила: Исполнение бюджета

Раздел источника данных: Оперативный учет Коэффициент: 1

Настройка источника данных Дополнительный отбор Заполнение аналитик статьи

Хозяйственная операция: Оплата поставщику

Источник суммы: Сумма к выплате в рамках лимита

Правило действует с: по:

Комментарий:

Оперативный учет: Оплата поставщику, Сумма к выплате в рамках лимита (Правила получения факт...

Записать и закрыть Записать Отчеты

Еще ?

Статья бюджетов: Выплата денежных средств Тип правила: Исполнение бюджета

Раздел источника данных: Оперативный учет Коэффициент: 1

Настройка источника данных Дополнительный отбор Заполнение аналитик статьи

Отключить расширенную настройку заполнения аналитики

Заполнение аналитики:

Заполнить по источнику данных

N	Вид аналитики	Способ заполнения	Заполнение аналитики
1	Статьи ДДС	Из источника данных	Статья движения денежных средств
2	Направления деятельно...	Из источника данных	Направление деятельности контрагента
3	Контрагенты	Из источника данных	Контрагент
4	Договоры	Из источника данных	Договор
5	Группа договоров	Из источника данных	Договор.Группа договоров

Настроим правила лимитирования расходования денежных средств. Установим порядок приоритетов аналитик.

Модель для контроля лимитов (Модели бюджетирования) (1С:Предприятие)

Основное Виды бюджетов Лимиты расхода ДС План подготовки бюджетов Файлы

Правила лимитов по данным бюджетирования

Создать Создать группу Добавить по виду бюджета Лимиты расхода ДС Поиск (Ctrl+F) x Еще ?

Наименование	Детализация	Сценарий
Выплата денежных средств (квартал, группа договоров)	Квартал, Группа договоров	По всем сценариям
Выплата денежных средств (месяц - организация и подразделение, инфо)	Месяц, Организация, Подразделение	По всем сценариям
Выплата денежных средств (месяц, статья и контрагент)	Месяц, Статьи ДДС, Контрагенты	По всем сценариям

Первое правило строго ограничивает проведение заявки на расходование денежных средств в случае превышения лимита, аналитики контроля – **Организация и Подразделение**. Лимит контролируется ежемесячно.

Выплата денежных средств (месяц - организация и подразделение,....

Записать и закрыть Записать Еще ?

Владелец: Модель для контроля лимитов

Статья бюджета: Выплата денежных средств

Наименование: Выплата денежных средств (месяц - организация и подразделение)

Периодичность: Месяц Сценарий: По всем сценариям

☒ Разрешающий в пределах лимита

Разрешающий лимит позволяет проводить заявки в пределах лимита и блокирует проведение заявок, в случае если заявка превысила лимиты,— такие заявки могут быть только сверхлимитными. Заявка на расходование ДС должна обязательно попадать хотя бы в один разрешающий лимит.

☐ Дополнительно ограничивающий

Позволяет дополнительно ограничить расходы денежных средств по аналитическим разрезам. Если заявка попадает только в дополнительные лимиты, то заявка может быть только сверхлимитной.

☐ Информационный

Информационные лимиты предназначены для анализа в отчете по лимитам и информирования пользователя о превышении лимитов в заявке на расходование денежных средств. Если на момент проведения заявки нет действующих разрешающих или дополнительно ограничивающих лимитов, то информационные лимиты позволяют проводить заявки

Измерение / аналитика

Направления деятельности	
✓	Организация
✓	Подразделение
	Статьи ДДС
	Контрагенты
	Договоры
	Группа договоров

Второе правило лимитирования также строго ограничивает проведение заявки на расходование денежных средств в случае превышения лимита. Контроль производится также по месяцам, но по аналитикам **Статьи ДДС и Контрагенты**, эти аналитики выведены на верхний уровень приоритета аналитик.

Выплата денежных средств (месяц, статья и контрагент) (Правила...

Записать и закрыть Записать Еще ?

Владелец: Модель для контроля лимитов

Статья бюджета: Выплата денежных средств

Наименование: Выплата денежных средств (месяц, статья и контрагент)

Периодичность: Месяц Сценарий: По всем сценариям

☒ Разрешающий в пределах лимита

Разрешающий лимит позволяет проводить заявки в пределах лимита и блокирует проведение заявок, в случае если заявка превысила лимиты,— такие заявки могут быть только сверхлимитными. Заявка на расходование ДС должна обязательно попадать хотя бы в один разрешающий лимит.

☐ Дополнительно ограничивающий

Позволяет дополнительно ограничить расходы денежных средств по аналитическим разрезам. Если заявка попадает только в дополнительные лимиты, то заявка может быть только сверхлимитной.

☐ Информационный

Информационные лимиты предназначены для анализа в отчете по лимитам и информирования пользователя о превышении лимитов в заявке на расходование денежных средств. Если на момент проведения заявки нет действующих разрешающих или дополнительно ограничивающих лимитов, то информационные лимиты позволяют проводить заявки

Измерение / аналитика

✓	Статьи ДДС
✓	Контрагенты
	Организация
	Подразделение
	Направления деятельности
	Договоры
	Группа договоров

Третий лимит – информационный, в случае превышения этого лимита заявка на расходование денежных средств будет проведена, но пользователь получит уведомление о превышении; период контроля – квартал, аналитика – дополнительный реквизит к элементу справочника **Договоры с контрагентами – Группа договоров**.

Выплата денежных средств (квартал, группа договоров) (Правила ...)

Записать и закрыть Записать Еще ?

Владелец: Модель для контроля лимитов

Статья бюджета: Выплата денежных средств

Наименование: Выплата денежных средств (квартал, группа договоров)

Периодичность: Квартал Сценарий: По всем сценариям

☐ Разрешающий в пределах лимита
Разрешающий лимит позволяет проводить заявки в пределах лимита и блокирует проведение заявок, в случае если заявка превысила лимиты, — такие заявки могут быть только сверхлимитными. Заявка на расходование ДС должна обязательно попадать хотя бы в один разрешающий лимит.

☐ Дополнительно ограничивающий
Позволяет дополнительно ограничить расходы денежных средств по аналитическим разрезам. Если заявка попадает только в дополнительные лимиты, то заявка может быть только сверхлимитной.

☒ Информационный
Информационные лимиты предназначены для анализа в отчете по лимитам и информирования пользователя о превышении лимитов в заявке на расходование денежных средств. Если на момент проведения заявки нет действующих разрешающих или дополнительно ограничивающих лимитов, то информационные лимиты позволяют проводить заявки

Еще

Измерение / аналитика
✓ Группа договоров
Организация
Подразделение
Статьи ДДС
Направления деятельности
Контрагенты
Договоры

Проводим заявку на расходование денежных средств по организации «Андромеда Плюс», подразделению «Торговое направление», контрагенту «Ассоль», статье ДДС «Оплата закупки товаров» на сумму в 20 000 рублей. В соответствии с проведенным ранее документом **Экземпляр бюджета** лимит в котором установлен на уровне 50 000 рублей, на октябрь 2018 года по данным организации, подразделению, контрагенту и статье ДДС лимит не исчерпан. Следовательно, контроль на разрешающий лимит для данной заявки на расходование денежных средств успешно выполнен.

Информационный контроль по лимиту также прошел успешно. Так как не указан договор в заявке на расходование средств, то аналитика **Группа договоров** не указана тоже, и система выполняет поиск по неклассифицированной прочей аналитике в бюджете – это сумма в 75 000 рублей на квартал, что выше суммы заявки на расходование денежных средств.

[КОПИЯ] Демонстрацио... (1С:Предприятие) Орлов Александр Владимирович

Заявка на расходование ДС 0000-000001 от 01.10.2018 12:00:04

Основное [Файлы](#) [Задачи](#) [Мои заметки](#)

Провести и закрыть ЭДО Печать Отчеты Еще ?

Статус: Не согласована Приоритет: Низкий

Основное **Расшифровка платежа (1)** Распределение по счетам

Номер: 0000-000001 от: 01.10.2018 12:00:04 Операция: Оплата поставщику

Организация: Андромеда Плюс Дата платежа: 01.10.2018 В любой форме

Подразделение: Торговое направление Получатель: Ассоль

Заявитель: Орлов Александр Владимирович **Нет информации о контрагенте**

Планирование: В валюте платежа Счет получателя: "МБА-МОСКВА" ООО (RUB)

Сумма: 20 000,00 RUB ☐ Сверх лимита

☐ Перечисление в бюджет

УИП: ?

Заметки:

Назначение платежа:

[Подключить "Андромеда Плюс" к ЭДО](#)

[КОПИЯ] Демонстрацио... (1С:Предприятие) Орлов Александр Владимирович

Заявка на расходование ДС 0000-000001 от 01.10.2018 12:00:04

Основное [Файлы](#) [Задачи](#) [Мои заметки](#)

Провести и закрыть ЭДО Печать Отчеты Еще ?

Статус: Не согласована Приоритет: Низкий

Основное **Расшифровка платежа (1)** Распределение по счетам

Без разбивки **Списком** ☐ Платеж за счет средств ГОЗ

Объект расчетов:

Поставщик: Ассоль

Сумма взаиморасчетов: 20 000,00 Валюта: RUB

Ставка НДС: Сумма НДС: 0,00 RUB

Статья ДДС: Оплата закупки товаров

Договор:

Группа фин. учета расчетов:

Направление деятельности: Оптовая торговля

Комментарий:

Назначение платежа:

[Подключить "Андромеда Плюс" к ЭДО](#)

В результате отчет по лимитам показывает следующие данные:

Лимиты расхода денежных средств

Дата: 01.10.2018

Выводить отчет: В указанной валюте

Валюта: RUB

Лимиты, применяемые для документа:

Сформировать

Найти...

0

Еще ?

Лимиты расхода денежных средств					
Модель бюджетирования		Модель для контроля лимитов			
Тип лимита	Сумма (план)	Сумма (факт)	Перерасход	% перерасхода	Ост
Периодичность контроля					
Правило лимитов					
Аналитики планирования					
Разрешающий в пределах лимита					
Месяц					
Выплата денежных средств (месяц - организ	75 000,00	20 000,00			
Андромеда Плюс	75 000,00	20 000,00			
Торговое направление	75 000,00	20 000,00			
Выплата денежных средств (месяц, статья к	75 000,00	20 000,00			
Оплата закупки товаров	50 000,00	20 000,00			
Ассоль	50 000,00	20 000,00			
<прочие Статьи ДДС>	25 000,00				
<прочие Контрагенты>	25 000,00				
Информационный					
Квартал					
Выплата денежных средств (квартал, групп	255 000,00	20 000,00			
Поставка товаров	180 000,00				
<прочие Группа договоров>	75 000,00	20 000,00			

Все контрольные операции по лимитам успешно пройдены.

В данной заявке установим объект расчетов – договор с контрагентом, по которому были запланированы движения денежных средств в документе **Экземпляр бюджета**.

Заявка на расходование ДС 0000-000001 от 01.10.2018 12:00:04

Основное

Провести и закрыть

Статус: Не согласована

Приоритет: Низкий

Основное

Расшифровка платежа (1)

Распределение по счетам

Без разбивки

Списком

Платеж за счет средств ГОЗ

Объект расчетов: АП Договор поставки материалов

Поставщик: Ассоль

Сумма взаиморасчетов: 20 000,00

Валюта: RUB

Ставка НДС: 0,00

Сумма НДС: 0,00

Статья ДДС: Оплата закупки товаров

Комментарий:

Назначение платежа:

Заполнить

Подключить "Андромеда Плюс" к ЭДО

В договоре с контрагентом обратим внимание на то, что реквизит **Группа договоров** заполнен значением **Поставка товаров**. Обратим внимание, что по этой же аналитике выполнялось планирование ДДС в документе планирования ДДС.

Скриншот интерфейса программы "1С:Предприятие" с заголовком "АП Договор поставки материалов (Договор с поставщиком / исполнителем)".

Основные поля и значения:

- Номер: **1АА1**
- Статус: **Действует**
- Наименование: **АП Договор поставки материалов**
- Период с: ... по: ...
- Тип взаимоотношений: **С поставщиком / исполнителем**
- Организация: **Андромеда Плюс**
- Поставщик: **Ассоль**
- Подразделение: ...
- Контрагент: **Ассоль**
- Счет организации: **0001, Андромеда Плюс**
- Менеджер: **Орлов Александр Владимирович**
- Счет продавца: **"МБА-МОСКВА" ООО (RUB)**
- УИП: ...
- Контактное лицо: ...
- Группа договоров: **Поставка товаров**

Дополнительные реквизиты: **Поставка товаров**

В результате проведения такой заявки на расходование денежных средств отчет по лимитам изменился, по информационному лимиту заявка на расходование денежных средств прошла уже не по неклассифицированной прочей аналитике, а по указанной в договоре.

Скриншот интерфейса программы "1С:Предприятие" с заголовком "Лимиты расхода денежных средств".

Параметры отчета:

- Дата: **01.10.2018**
- Выводить отчет: **В указанной валюте**
- Валюта: **RUB**
- Лимиты, применяемые для документа: ...

Сформировать

Лимиты расхода денежных средств					
Модель бюджетирования		Модель для контроля лимитов			
Тип лимита	Сумма (план)	Сумма (факт)	Перерасход	% перерасхода	Ост
Периодичность контроля					
Правило лимитов					
Аналитики планирования					
Разрешающий в пределах лимита					
Месяц					
Выплата денежных средств (месяц - организ	75 000,00	20 000,00			
Андромеда Плюс	75 000,00	20 000,00			
Торговое направление	75 000,00	20 000,00			
Выплата денежных средств (месяц, статья	75 000,00	20 000,00			
Оплата закупки товаров	50 000,00	20 000,00			
Ассоль	50 000,00	20 000,00			
<прочие Статьи ДДС>	25 000,00				
<прочие Контрагенты>	25 000,00				
Информационный					
Квартал					
Выплата денежных средств (квартал, групп	255 000,00	20 000,00			
Поставка товаров	180 000,00	20 000,00			
<прочие Группа договоров>	75 000,00				

Транслирование дополнительного реквизита элемента справочника договоров с контрагентами – измерения регистра **Движения Денежные средства – Контрагент** произошло успешно, так как в настройках правил получения фактических данных в разделе связей аналитик было указано соответствие аналитик бюджетной статьи и аналитик регистра.

Изменение приоритетов аналитик и повторное проведение заявки по неклассифицированным лимитам

Приведем особенности выполнения контроля при проведении заявки на расходование денежных средств по лимитам. До сих пор рассматривался сценарий, когда проводимая заявка на расходование денежных средств по аналитикам соответствовала утвержденному бюджету. В случае если аналитика заявки на расходование денежных средств отличается от заданных в бюджете аналитических разрезов, система работает по нижеследующему алгоритму:

- Если фактической аналитике строго соответствует такая же аналитика в плане ДДС, то для целей лимитов применяется только лимит в рамках этой определенной аналитики.
- Если лимита не хватает, то система выводит сообщение о превышении лимита и не производится поиск в рамках прочих неклассифицированных аналитик этого типа.
- Если аналитики заявки на расходование денежных средств не заданы в бюджете, то поиск выполняется среди прочих неклассифицированных аналитик этого типа.
- И только в случае превышения остатка по ним выдается предупреждение о превышении лимита.

В ранее созданной заявке на расходование денежных средств изменим статью ДДС на **Оплата рекламных услуг**.

Проведем заявку на расходование денежных средств и обратимся к отчету по лимитам. Мы видим, что по лимиту, в рамках которого контролировались статьи ДДС и контрагенты, не найдена статья ДДС **оплата рекламных услуг**, поэтому

поиск выполняется в неклассифицированных прочих аналитиках этого типа и контроль на лимиты выполняется по этой аналитике. Контроль при проведении заявки на расходование денежных средств пройден успешно.

Лимиты расхода денежных средств

Дата: 01.10.2018

Выводить отчет: В указанной валюте

Валюта: RUB

Лимиты, применяемые для документа:

Сформировать

Найти...

0

Еще ?

Лимиты расхода денежных средств

Модель бюджетирования

Модель для контроля лимитов

Тип лимита	Сумма (план)	Сумма (факт)	Перерасход	% перерасхода	Ост
Периодичность контроля					
Правило лимитов					
Аналитики планирования					
Разрешающий в пределах лимита					
Месяц					
Выплата денежных средств (месяц - организация)	75 000,00	20 000,00			
Андромеда Плюс	75 000,00	20 000,00			
Торговое направление	75 000,00	20 000,00			
Выплата денежных средств (месяц, статья и контрагент)	75 000,00	20 000,00			
Оплата закупок товаров	50 000,00				
Ассоль	50 000,00				
<прочие Статьи ДДС>	25 000,00	20 000,00			
<прочие Контрагенты>	25 000,00	20 000,00			
Информационный					
Квартал					
Выплата денежных средств (квартал, группа договоров)	255 000,00	20 000,00			
Поставка товаров	180 000,00	20 000,00			
<прочие Группа договоров>	75 000,00				

Рассмотрим механизм работы приоритизации аналитик подробнее.

Для наглядности работы приоритизации аналитик произведем изменение последовательности аналитик. Для правила лимитирования, в рамках которого контролировались статьи ДДС и контрагенты, изменим порядок следования аналитик: контрагент станет превалярующей аналитикой, статья ДДС – второй по приоритету.

Выплата денежных средств (месяц, статья и контрагент) (Правила...)

Записать и закрыть

Записать

Еще ?

Владелец: Модель для контроля лимитов

Статья бюджета: Выплата денежных средств

Наименование: Выплата денежных средств (месяц, статья и контрагент)

Периодичность: Месяц

Сценарий: По всем сценариям

Разрешающий в пределах лимита

Разрешающий лимит позволяет проводить заявки в пределах лимита и блокирует проведение заявок, в случае если заявка превысила лимиты,— такие заявки могут быть только сверхлимитными. Заявка на расходование ДС должна обязательно попадать хотя бы в один разрешающий лимит.

Дополнительно ограничивающий

Позволяет дополнительно ограничить расходы денежных средств по аналитическим разрезам. Если заявка попадает только в дополнительные лимиты, то заявка может быть только сверхлимитной.

Информационный

Информационные лимиты предназначены для анализа в отчете по лимитам и информирования пользователя о превышении лимитов в заявке на расходование денежных средств. Если на момент проведения заявки нет действующих разрешающих или дополнительно ограничивающих лимитов, то информационные лимиты позволяют проводить заявки

Измерение / аналитика

Контрагенты

Статьи ДДС

Организация

Подразделение

Направления деятельности

Договоры

Группа договоров

Проведем заявку на расходование денежных средств. Приоритеты аналитик для выполнения контроля изменились, заявка на расходование денежных средств не проводится.

1С:ERP Управление предприятием 2 (1С:Предприятие)

Орлов Александр Владимирович

Заявка на расходование ДС 0000-000001 от 01.10.2018 12:00:04 *

ОсновноеФайлыЗадачиМои заметки

Провести и закрыть

Статус: Не согласованаПриоритет: Низкий

ОсновноеРасшифровка платежа (1)Распределение по счетам

Без разбиенияСписком

☐ Платеж за счет средств ГОЗ

Объект расчетов:

АП Договор поставки материалов

Поставщик:

Ассоль

Сумма взаиморасчетов:

20 000,00

Валюта: RUB

Ставка НДС:

Сумма НДС: 0,00

RUB

Статья ДДС:

Оплата рекламных услуг

Комментарий:

1С:Предприятие

Общее превышение на 20 000 RUB лимита "Выплата денежных средств (месяц, статья и контрагент)" по аналитикам запланированного бюджета Ассоль / <прочие Статьи ДДС>. Лимит в периоде Октябрь 2018 г. не установлен.

OK

Сообщения:

Общее превышение на 20 000 RUB лимита "Выплата денежных средств (месяц, статья и контрагент)" по аналитикам запланированного бюджета Ассоль / <прочие Статьи ДДС>. Лимит в периоде Октябрь 2018 г. не установлен.

Изменим теперь тип этого лимита на информационный, снова проведем заявку на расходование средств и посмотрим на результат выполнения отчета по лимитам.

1С:ERP Управление предприятием 2 (1С:Предприятие)

Орлов Александр Владимирович

Лимиты расхода денежных средств

Дата: 01.10.2018

Выводить отчет: В указанной валюте

Валюта: RUB

Лимиты, применяемые для документа:

Сформировать

Найти...

0

Еще ?

Лимиты расхода денежных средств

Модель бюджетирования

Модель для контроля лимитов

Тип лимита	Сумма (план)	Сумма (факт)	Перерасход	% перерасхода	Остаток плана	% остатка плана
Периодичность контроля						
Правило лимитов						
Аналитики планирования						
Разрешающий в пределах лимита						
Месяц						
Выплата денежных средств (месяц - организация)	75 000,00	20 000,00			55 000,00	73,33
Андромеда Плюс	75 000,00	20 000,00			55 000,00	73,33
Торговое направление	75 000,00	20 000,00			55 000,00	73,33
Информационный						
Месяц						
Выплата денежных средств (месяц, статья и контрагент)	75 000,00	20 000,00			55 000,00	73,33
Ассоль	50 000,00	20 000,00			30 000,00	60,00
Оплата закупки товаров	50 000,00				50 000,00	100,00
<прочие Статьи ДДС>		20 000,00	20 000,00			
<прочие Контрагенты>	25 000,00				25 000,00	100,00
<прочие Статьи ДДС>	25 000,00				25 000,00	100,00
Квартал						
Выплата денежных средств (квартал, группа договоров)	255 000,00	20 000,00			235 000,00	92,16
Поставка товаров	180 000,00	20 000,00			160 000,00	88,89
<прочие Группа договоров>	75 000,00				75 000,00	100,00

Информационный лимит позволяет выйти за рамки выделенных лимитов и провести заявку на расходование денежных средств, поэтому в отчете мы видим информацию по превышению лимита и возникшему перерасходу лимита.

Поиск ранее, до изменения правил лимитирования, выполнялся по статьям ДДС, поиск выполнялся сначала в рамках прочих неклассифицированных статей ДДС, лимит по которым был успешно пройден, а потом уже в рамках прочих неклассифицированных контрагентов проводилось одобрение суммы заявки по сумме лимита. После изменения настроек правил лимитирования поиск начинает выполняться по контрагенту, и система обнаруживает контрагента «Ассоль». В рамках этого контрагента существует только одна статья ДДС, которая не совпадает с той, которая указана в заявке на расходование денежных средств, и в этом случае нет резерва в виде прочих неклассифицированных статей ДДС в рамках указанного контрагента. Поэтому заявка на расходование денежных средств превышает лимит, и система выводит сообщение о превышении лимита.

Проведение заявки по информационным лимитам

Особенность информационных правил лимитирования в том, что при отсутствии разрешающих правил лимитирования они становятся пропуском платежа с уведомлением о превышении лимита. Если нужно строго контролировать выплаты денежных средств, то необходимо дополнительно создать строгий разрешающий лимит.

Удалим из модели бюджетирования все разрешающие и дополнительно ограничивающие правила лимитирования. В системе остались только информационные правила лимитирования. Проведем заявку на расходование денежных средств с превышением лимита. Результат: заявка проведена, выведено предупреждение о превышении лимита.

Скриншот интерфейса программы 1С:ERP Управление предприятием 2. Вкладка «Лимиты расхода денежных средств».

Панель параметров:

- Дата: 01.10.2018
- Выводить отчет: В указанной валюте
- Валюта: RUB
- Лимиты, применяемые для документа: (пустое поле)
- Кнопки: Сформировать, Найти...

Таблица «Лимиты расхода денежных средств»:

Модель бюджетирования	Модель для контроля лимитов	Сумма (план)	Сумма (факт)	Перерасход	% перерасхода	Остаток плана	% остатка плана
Информационный							
Месяц							
Выплата денежных средств (месяц, статья ДДС)		75 000,00	20 000,00			55 000,00	73,33
Ассоль		50 000,00	20 000,00			30 000,00	60,00
Оплата закупок товаров		50 000,00				50 000,00	100,00
<прочие Статьи ДДС>			20 000,00	20 000,00			
<прочие Контрагенты>		25 000,00				25 000,00	100,00
<прочие Статьи ДДС>		25 000,00				25 000,00	100,00

Платежи без заявок и отражение в лимитах

Часть платежей могут проводиться без создания заявок на расходование средств, другие платежи списываются банком в безакцептном порядке. Такие платежи также могут снижать доступный остаток по лимиту. Для того чтобы это учесть, для целей вычисления факта использованных лимитов нужно внести поправки в **Правила получения фактических данных** для бюджетных статей, для которых выполняется контроль по лимитам, и установить для сценария **Исполнение бюджета** контролируемый ресурс – **Сумма к выплате**. Этот ресурс является суммой ресурсов **Сумма к выплате в рамках лимита** и **Сумма к выплате сверх лимита** оборотных регистров накопления для управленческого учета: **Движение Денежные средства – Денежные средства**, **Движение Денежные средства – Контрагент**, **Движение Денежные средства – Доходы Расходы**.

Оперативный учет: Оплата поставщику, Сумма к выплате в рамках лимита (Правила получения факт...

Записать и закрыть Записать Отчеты

Еще ?

Статья бюджетов: Выплата денежных средств Тип правила: Исполнение бюджета

Раздел источника данных: Оперативный учет Коэффициент: 1

Настройка источника данных Дополнительный отбор Заполнение аналитик статьи

Хозяйственная операция: Оплата поставщику

Источник сумм: Сумма к выплате

Правило действует с:

Комментарий:

- Сумма к выплате
- Сумма к выплате в рамках лимита
- Сумма к выплате сверх лимита
- Сумма НДС
- Сумма оплаты
- Сумма постоплаты
- Сумма предоплаты

Проведем списание безналичных денежных средств без заявки на расходование денежных средств.

[КОПИЯ] Демонстрацион... (ИС:Предприятие)

Списание безналичных ДС 0000-П00003 от 15.10.2018 0:00:00

Основное Файлы Задачи Мои заметки

Провести и закрыть Печать Отчеты

Еще ?

Основное Расшифровка платежа (1)

☐ Оплата по заявке

Номер: 0000-П00003 от: 15.10.2018 0:00:00 Операция: Оплата поставщику

Тип документа: Платежное поручение Номер по банку: 2 от: 19.04.2019

☒ Проведено банком 15.10.2018 Получатель: Ассоль

Счет: 0001, Андромеда Плюс Счет получателя: МБА-МОСКВА" ООО (RUB)

Подразделение: Торговое направление

Сумма: 8 000,00 RUB

☐ Перечисление в бюджет

УИП: Вид платежа: Очередность: 5

[Прямой обмен с банками отключен](#)

Назначение платежа:

Заполнить

Комментарий: Ответственный: Орлов Александр Владимирович

После проведенного списания в колонке фактических данных факт увеличился на сумму проведенного списания:

1С:ERP Управление предприятием 2 (1С:Предприятие) [КОПИЯ] Демонстрационная база / 1С:ERP Управление предприятием 2 (1С:Предприятие) Орлов Александр Владимирович

Лимиты расхода денежных средств

Дата: 11.10.2018

Выводить отчет: В указанной валюте

Валюта: RUB

Лимиты, применяемые для документа:

Сформировать

Найти...

0

Еще ?

Лимиты расхода денежных средств

Модель бюджетирования

Модель для контроля лимитов

Тип лимита	Сумма (план)	Сумма (факт)	Перерасход	% перерасхода	Остаток плана	% остатка плана
Периодичность контроля						
Правило лимитов						
Аналитики планирования						
Разрешающий в пределах лимита						
Месяц						
Выплата денежных средств (месяц - организация)	75 000,00	28 000,00			47 000,00	62,67
Андромеда Плюс	75 000,00	28 000,00			47 000,00	62,67
Торговое направление	75 000,00	28 000,00			47 000,00	62,67
Выплата денежных средств (месяц, статья)	75 000,00	28 000,00			47 000,00	62,67
Оплата закупки товаров	50 000,00	28 000,00			50 000,00	100,00
Ассоль	50 000,00	28 000,00			50 000,00	100,00
<прочие Статьи ДДС>	25 000,00	28 000,00	3 000,00	12,00		
<прочие Контрагенты>	25 000,00	28 000,00	3 000,00	12,00		
Информационный						
Квартал						
Выплата денежных средств (квартал, группа)	255 000,00	28 000,00			227 000,00	89,02
Поставка товаров	180 000,00	28 000,00			152 000,00	84,44
<прочие Группа договоров>	75 000,00				75 000,00	100,00

В отчете **Лимиты расхода денежных средств** получен результат с учетом платежей, проведенных без заявок на расходование денежных средств. Также и заявки на расходование денежных средств, которые проводятся сверх установленного лимита (установлен флажок **Сверх лимита**), в такой модификации правил получения фактических данных будут отражаться в разделе факта использованного лимита.

Ниже показана проведенная заявка на расходование денежных средств на сумму 1 000 рублей, и в отчете сумма факта лимита увеличена на эту сумму.

1С:ERP Управление предприятием 2 (1С:Предприятие) [КОПИЯ] Демонстрационная база / 1С:ERP Управление предприятием 2 (1С:Предприятие) Орлов Александр Владимирович

Заявка на расходование ДС 0000-000003 от 15.10.2018 0:00:01

Основное

Провести и закрыть

Статус: Не согласована

Приоритет: Низкий

Основное

Расшифровка платежа (1)

Распределение по счетам

Номер: 0000-000003 от: 15.10.2018 0:00:01

Операция: Оплата поставщику

Организация: Андромеда Плюс

Дата платежа: 17.10.2018

Подразделение: Торговое направление

Получатель: Ассоль

Заявитель: Орлов Александр Владимирович

Планирование: В валюте платежа

Счет получателя: МБА-МОСКВА" ООО (RUB)

Сумма: 1 000,00 RUB

Сверх лимита

УИП:

Заметки:

Назначение платежа:

Заполнить

Демонстрационная база / 1С:ERP Управление предприятием 2 (1С:Предприятие)

Орлов Александр Владимирович

Лимиты расхода денежных средств

Дата: 01.10.2018

Выводить отчет: В указанной валюте

Валюта: RUB

Лимиты, применяемые для документа:

Сформировать

Найти...

0

Еще ?

Лимиты расхода денежных средств

Модель бюджетирования

Модель для контроля лимитов

Тип лимита	Сумма (план)	Сумма (факт)	Перерасход	% перерасхода	Остаток плана	% остатка плана
Периодичность контроля						
Правило лимитов						
Аналитики планирования						
Разрешающий в пределах лимита						
Месяц						
Выплата денежных средств (месяц - организация)	75 000,00	29 000,00			46 000,00	61,33
Андромеда Плюс	75 000,00	29 000,00			46 000,00	61,33
Торговое направление	75 000,00	29 000,00			46 000,00	61,33
Выплата денежных средств (месяц, статья)	75 000,00	29 000,00			46 000,00	61,33
Оплата закупки товаров	50 000,00				50 000,00	100,00
Ассоль	50 000,00				50 000,00	100,00
<прочие Статьи ДДС>	25 000,00	29 000,00	4 000,00	16,00		
<прочие Контрагенты>	25 000,00	29 000,00	4 000,00	16,00		
Информационный						
Квартал						
Выплата денежных средств (квартал, группа)	255 000,00	29 000,00			226 000,00	88,63
Поставка товаров	180 000,00	29 000,00			151 000,00	83,89
<прочие Группа договоров>	75 000,00				75 000,00	100,00

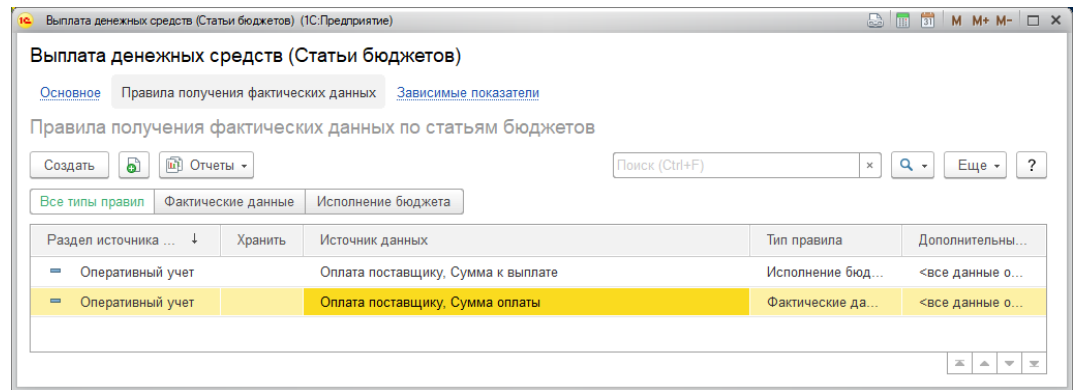
Таким образом, управляя настройками правил получения фактических данных, можно добиваться того, чтобы не только заявки на расходование денежных средств, которые проходят по маршруту согласования, попадали в отчет по лимитам и уменьшали лимит, но и заявки на расходование денежных средств, проводимые сверх лимита, а также платежи, проводимые без заявок на расходование денежных средств, также снижали сумму остатка лимита для выполнения и контроля будущих платежей.

Контрольные отчеты

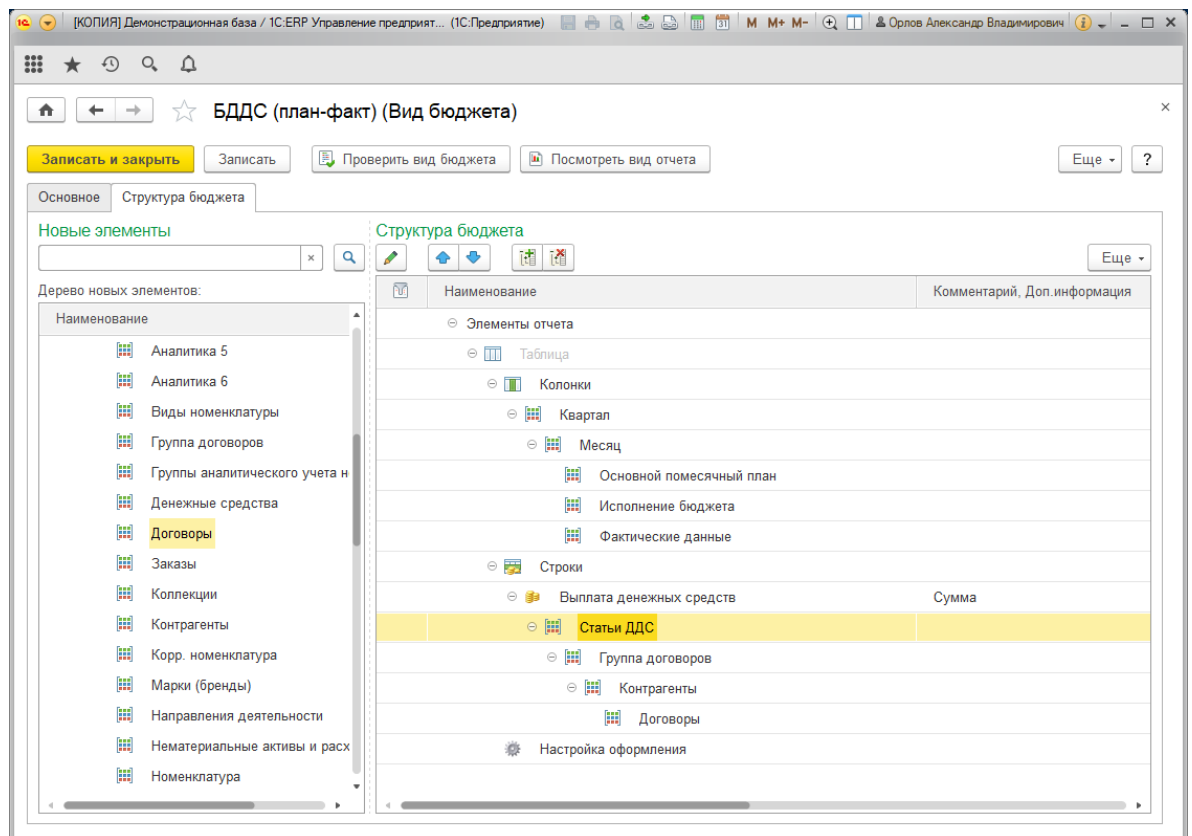
Для мониторинга и принятия решений по платежам требуется анализировать информацию об исполнении БДДС – о ходе расходования денежных средств. Для этих целей применяется отчет **Лимиты расхода ДС**. Отчет выводит информацию о плане ДДС, о фактическом исполнении бюджета заявками на расходование средств и списаниями без заявок, если это предусмотрено настройками. Также выводится информация об остатке лимита и сумме перерасхода лимита (для информационных лимитов).

Кроме того, анализировать выплаты денежных средств можно также с помощью бюджетных отчетов. В бюджетный отчет можно вывести план, ход исполнения бюджета (сценарий **Исполнение бюджета**) и фактические данные, которые проводились по выписке банка.

Для этого для бюджетной статьи должны быть настроены правила получения фактических данных для сценариев **Исполнение бюджета** и **Фактические данные**.



Вид бюджета содержит аналитику по сценариям бюджета в колонках, в строках – статья бюджета и все ее аналитики:



Сформируем бюджетный отчет. В столбце **Основной помесечный план** отражаются данные плана движения ДС. В столбце **Исполнение бюджета** отражаются данные заявок на расходование денежных средств и списаний безналичных денежных средств, проведенных сверх лимита, аналитика соответствует данным первичного учета, в столбце **Фактические данные** отражены фактические движения ДС в аналитиках первичного учета. Таким образом, можно в разных аналитических разрезах анализировать исполнение БДДС.

Орлов Александр Владимирович

БДДС (план-факт) за 4 квартал 2018 г.

Сформировать Найти... Настройки Еще ?

Статья бюджетов / Аналитика		4 квартал 2018 г.		
		Октябрь 2018 г.		
		Основной постоянный план	Исполнение бюджета	Фактические данные
Выплата денежных средств		75 000	29 000	8 000
Оплата закупки товаров		50 000		
Поставка товаров		50 000		
Ассоль		50 000		
АП Договор поставки материалов		50 000		
Оплата рекламных услуг			29 000	8 000
Поставка товаров			29 000	
Ассоль			29 000	
АП Договор поставки материалов			29 000	
<прочие группа договоров>				8 000
Ассоль				8 000
АП Договор поставки материалов				8 000
<прочие статьи ддс>		25 000		
<прочие группа договоров>		25 000		
<прочие контрагенты>		25 000		
<прочие договоры>		25 000		

Примеры расширенных возможностей настройки

Управление аналитиками, по которым будет проводиться лимитирование расхода ДС

Помимо сценариев контроля выплат денежных средств по аналитикам в системе можно реализовать и более сложные сценарии.

Например, в учетной модели существуют только модели бюджетирования, которые предусматривают учет по организациям, и для одних организаций требуется включение функций контроля, по другим – отключение. Такая задача реализуется средствами системы компоновки данных (СКД). СКД настраивается в «Правилах получения фактических данных» для бюджетной статьи в режиме источник – произвольные данные.

Для реализации этого сценария нужно создать дополнительный реквизит для элемента справочника **Организации** с типом значения **Булево**, который будет определять необходимость лимитирования по данной аналитике/измерению.

Скриншот интерфейса 1С:ERP, форма «Андромеда Плюс (Организация)».

Вид:

Наименования

Сокращенное:

Полное:

Рабочее:

Международное:

Организация состоит на учете в налоговом органе: ИФНС России № 25 по г.Москве.

[Изменить](#)

ИНН: Префикс:

КПП:

ОКВЭД:

ОКВЭД 2:

ОКПО:

ОГРН:

Дата регистрации:

Крупнейший налогоплательщик:

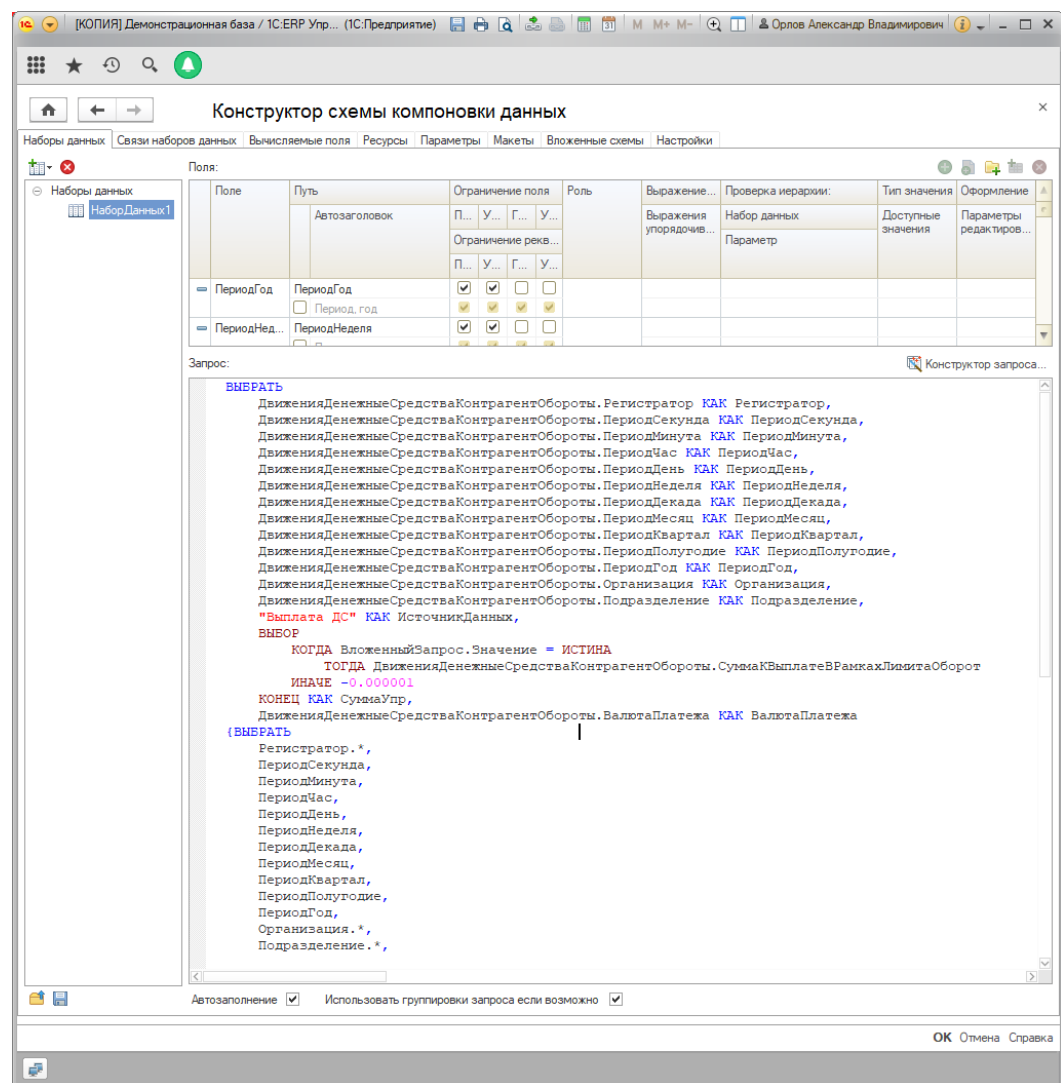
☐ Организация является крупнейшим налогоплательщиком

Код ИФНС - получателя отчетности:

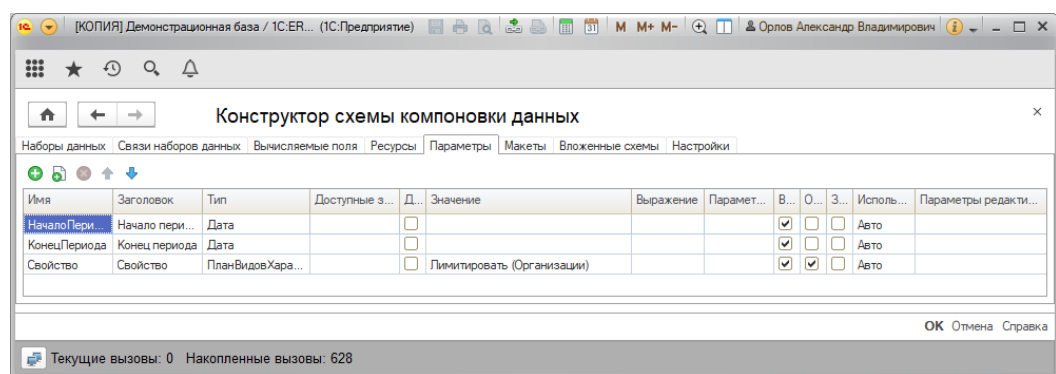
☐ Лимитировать

Текущие вызовы: 3 Накопленные вызовы: 625

Далее требуется создать правило получения фактических данных для бюджетной статьи на основе СКД. Для наглядности запрос будет ориентироваться только на регистр **Движения денежные средства – Контрагент**, заявка будет проводиться с хозяйственной операцией **Оплата поставщику**. Реальный проектный пользовательский запрос должен будет учесть все регистры движения денежных средств для целей управленческого учета: **Движение Денежные средства – Денежные средства**, **Движение Денежные средства – Контрагент**, **Движение Денежные средства – Доходы Расходы**.



Далее в запросе будут учитываться данные дополнительных реквизитов справочника организаций, будет отобран дополнительный реквизит для лимитирования расходования денежных средств.



В зависимости от того, установлен ли флажок контроля выплат для организации, определяется сумма лимита, которая будет транслирована в модуль контроля лимитов при проведении заявки на расходование денежных средств. Если флажок установлен, то транслируется сумма из заявки на расходование денежных средств, в противном случае транслируется значение -10-6 – заявка на расходование денежных средств гарантированно проводится. Данный прием будет успешно работать для случаев, когда все модели бюджетирования предполагают учет по измерению **организация**.

Создадим новую модель бюджетирования, в ее рамках – новый БДДС.

[КОПИЯ] Демонстрационная база / ... (ТС.Предприятие)

★ Экземпляр бюджета 000000114 от 01.01.2019 12:00:05

Основное Бюджетные задачи Файлы

Провести и закрыть [Иконка документа] [Иконка таблицы] Отчеты ▾ Печать ▾ Еще ▾

Основное **Бюджет**

[Редактировать в списке] Автоматический пересчет [+/-] [Иконки документов] Обновить Пересчитать Еще ▾

Статья бюджетов / Аналитика	Январь 2019 г.
Выплата ДС	70 000

Ответственный: Орол Александр Владимирович Комментарий:

Проведем заявку на расходование ДС со снятым флажком дополнительного реквизита лимитирования выплат денежных средств. Заявка на расходование ДС проведена успешно.

КопияДемонстрационная база / 1С:ERP Упр... (1С:Предприятие)Орлов Александр Владимирович

Заявка на расходование ДС 0000-000002 от 01.01.2019 0:00:00

ОсновноеФайлыЗадачиМои заметки

Провести и закрыть

Статус: Не согласованаПриоритет: Низкий

ОсновноеРасшифровка платежа (1)Распределение по счетам

Номер: 0000-000002от: 01.01.2019 0:00:00Операция: Оплата поставщику

Организация: Андромеда ПлюсДата платежа: 01.01.2019В любой форме

Подразделение: Торговое направлениеПолучатель: Ассоль

Заявитель: Орлов Александр ВладимировичНет информации о контрагенте

Планирование: В валюте платежаСчет получателя: МБА-МОСКВА" ООО (RUB)

Сумма: 1 100,00 USDСверх лимита

Комиссия: <Указать инструкции банку>

Информация получателю платежа:

Заметки:

Назначение платежа:

Заполнить

Подключить "Андромеда Плюс" к ЭДО

Сообщения:

Установим признак лимитирования выплат для данной организации.

1С [КОПИЯ] Демонстрационная база / 1С:ERP Упр... (1С:Предприятие) Орлов Александр Владимирович

Андромеда Плюс (Организация) *

Основное [Лица с правом подписи](#) [Банковские счета](#) [Кассы предприятия](#) [Лицевые счета сотрудников](#) [Еще...](#)

Записать и закрыть Записать Создать на основании Места использования

Общая информация | Адреса, телефоны | Регистрационные данные | Учетная политика и налоги | Зарплата и кадры | Настройка печати

Вид: Юридическое лицо

Наименования

Сокращенное: Андромеда Плюс

Полное: Андромеда Плюс

Рабочее: Андромеда Плюс

Международное: Veterok LLC

Организация состоит на учете в налоговом органе: ИФНС России № 25 по г.Москве.
[Изменить](#)

ИНН: 7714698320 Префикс:

КПП: 771401001

ОКВЭД: ...

ОКВЭД 2: ...

ОКПО:

ОГРН:

Дата регистрации: . . .

Крупнейший налогоплательщик:

☐ Организация является крупнейшим налогоплательщиком

Код ИФНС - получателя отчетности: ?

☒ **Лимитировать**

Снова проведем заявку на расходование денежных средств. Лимит будет превышен, система выведет предупреждение.

1С [КОПИЯ] Демонстрационная база / 1С:ERP Упр... (1С:Предприятие) Орлов Александр Владимирович

Заявка на расходование ДС 0000-000002 от 01.01.2019 0:00:00 *

Основное [Файлы](#) [Задачи](#) [Мои заметки](#)

Провести и закрыть ЭДО Печать Отчеты

Статус: Не согласована Приоритет: Низкий

Основное | Расшифровка платежа (1) | Распределение по счетам

Номер: 0000-000002 от: 01.01.2019 0:00:00 Операция: Оплата поставщику

Организация: Андромеда Плюс Дата платежа: 01.01.2019 В любой форме

Подразделение: Торговое направление Получатель: Ассоль

Заявитель: Орлов Александр Владимирович **Нет информации о контрагенте**

Планирование: В валюте платежа Счет получателя: МБА-МОСКВА ООО (RUB)

Сумма: 1 100,00 USD ☐ Сверх лимита

☐ Перечисление в бюджет

Комиссия: <Указать инструкции банку>

Информация получателю платежа:

Заметки:

1С:Предприятие

Общее превышение на 92,38 USD лимита "Выплата ДС" по аналитикам запланированного бюджета Андромеда Плюс / Торговое направление. Всего лимит в периоде Январь 2019 г. - 1 007,62 USD. Можно списать 1 007,62 USD.

OK

Назначение платежа:

Заполнить

[Подключить "Андромеда Плюс" к ЭДО](#)

Сообщения:

Общее превышение на 92,38 USD лимита "Выплата ДС" по аналитикам запланированного бюджета Андромеда Плюс / Торговое направление. Всего лимит в периоде Январь 2019 г. - 1 007,62 USD. Можно списать 1 007,62 USD.

Переопределение аналитик для целей контроля лимитов

Рассмотрим еще один сценарий: при проведении заявки на расходование денежных средств по лимитам нужно проверять заявку на расходование ДС на лимит по подразделению. В подразделении создан дополнительный реквизит **Подразделение для контроля лимитов**. Если данное поле не заполнено, то контроль заявки на расходование денежных средств нужно осуществить по подразделению из шапки элемента справочника, в противном случае – контроль выполнять по тому подразделению, которое указано в дополнительном реквизите.

Для реализации этого сценария нужно создать дополнительный реквизит для элемента справочника **Структура предприятия** с типом значения – **Подразделение**. Внесем туда подразделение, в рамках которого требуется выполнять контроль лимитов.

Скриншот интерфейса 1С, форма «Подразделение».

Наименование: Код:

Вышестоящее подразделение:

Руководитель подразделения:

Подразделение не является производственным.

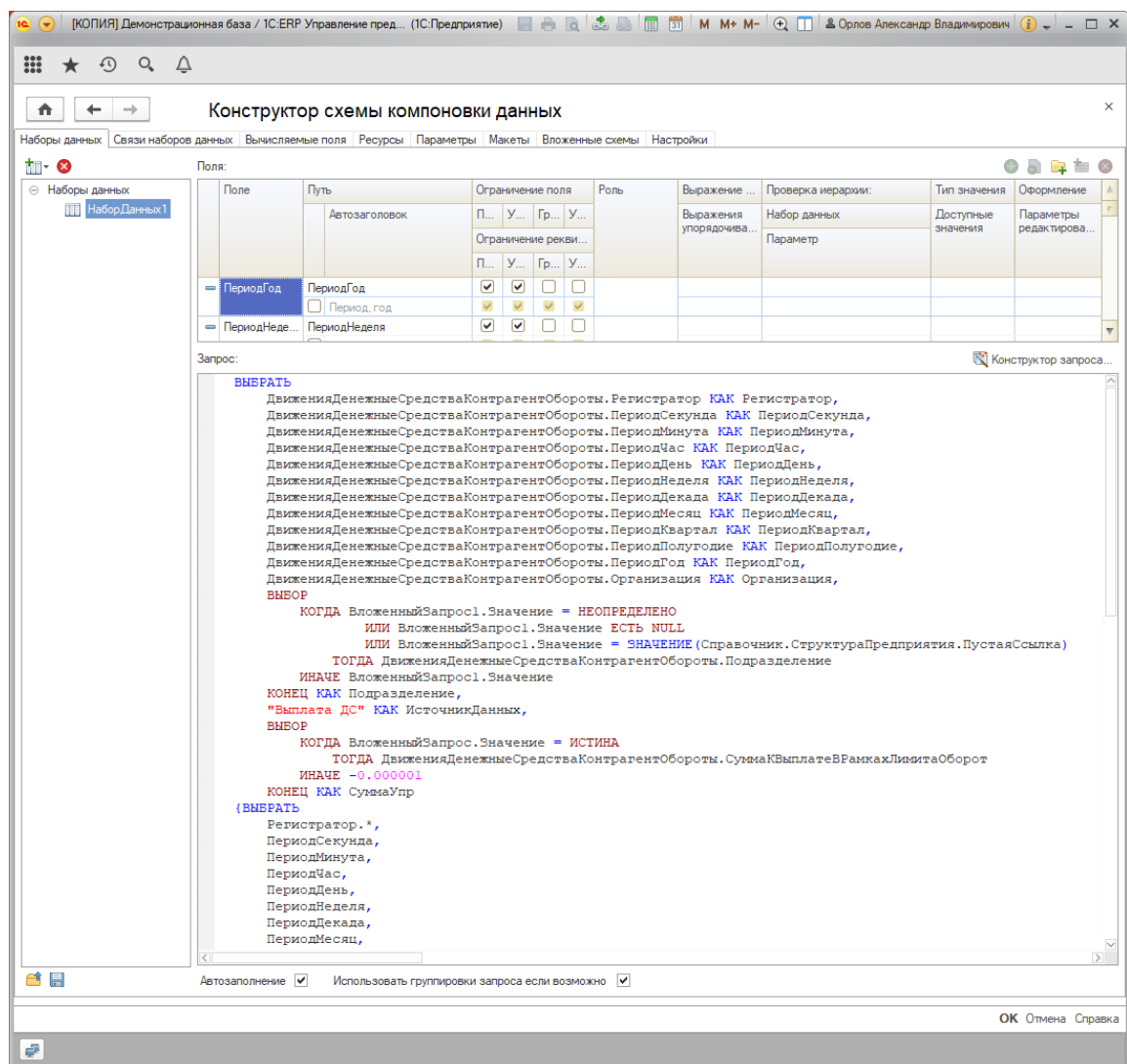
[Изменить](#)

Обособленный учет товаров не ведется.

[Изменить](#)

Подразделение для контроля лимитов:

Далее требуется создать правило получения фактических данных для бюджетной статьи на основе СКД. Для наглядности запрос будет ориентироваться только на регистр **Движения денежные средства – Контрагент**, заявка будет проводиться с хозяйственной операцией **Оплата поставщику**. Реальный проектный пользовательский запрос должен будет учесть все регистры движения денежных средств для целей управленческого учета: **Движение Денежные средства – Денежные средства**, **Движение Денежные средства – Контрагент**, **Движение Денежные средства – Доходы Расходы**.



Далее в запросе будут учитываться данные дополнительных реквизитов справочника **Структура предприятия**, будет отобран дополнительный реквизит для лимитирования расходования денежных средств.

В зависимости от того, заполнен ли реквизит подразделения для контроля лимитов, определяется аналитика подразделения, которая будет транслирована в модуль контроля лимитов при проведении заявки на расходование денежных средств. Если поле заполнено, то транслируется значение этого поля, если нет – то значение самого элемента справочника.

Проведем заявку на расходование денежных средств. Заявка успешно проведена.

Заявка на расходование ДС 0000-000002 от 01.01.2019 0:00:00

Основное Файлы Задачи Мои заметки

Провести и закрыть

Статус: Не согласована Приоритет: Низкий

Основное Расшифровка платежа (1) Распределение по счетам

Номер: 0000-000002 от: 01.01.2019 0:00:00 Операция: Оплата поставщику

Организация: Андромеда Плюс Дата платежа: 01.01.2019 В любой форме

Подразделение: Отдел закупок торгового направления Получатель: Ассоль

Заявитель: Орлов Александр Владимирович Нет информации о контрагенте

Планирование: В валюте платежа Счет получателя: МБА-МОСКВА ООО (RUB)

Сумма: 900,00 USD Сверх лимита

Перечисление в бюджет

Комиссия: <Указать инструкции банку>

Информация получателю платежа:

Заметки:

Назначение платежа:

Заполнить

Подключить "Андромеда Плюс" к ЭДО

Сообщения:

Теперь в справочнике подразделений очистим поле подразделения для контроля лимитов.

Отдел закупок торгового направления (Подразделение) *

Основное Значения показателей для распределения Роли и исполнители задач Задачи Мои заметки Настройки учета серий

Записать и закрыть

Наименование: Отдел закупок торгового направления Код: 000000013

Вышестоящее подразделение: Торговое направление

Руководитель подразделения: Королев Сергей Васильевич

Подразделение не является производственным.

Изменить

Обособленный учет товаров не ведется.

Изменить

Подразделение для контроля лимитов:

Повторно проведем заявку на расходование средств. Теперь в подсистему лимитирования транслируется подразделение **Отдел закупок торгового направления**. Так как в рамках указанного подразделения не заданы лимиты, система выполняет

поиск в прочих неклассифицированных аналитиках подразделений, о чем сообщается в информационном окне: лимит не найден, и в проведении заявки отказано.

Заявка на расходование ДС 0000-000002 от 01.01.2019 0:00:00 *

Основное | Файлы | Задачи | Мои заметки

Провести и закрыть | ЗДО | Печать | Отчеты

Статус: Не согласована | Приоритет: Низкий

Основное | Расшифровка платежа (1) | Распределение по счетам

Номер: 0000-000002 от: 01.01.2019 0:00:00 Операция: Оплата поставщику

Организация: Андромеда Плюс Дата платежа: 01.01.2019 В любой форме

Подразделение: Отдел закупок торгового направления Получатель: Ассоль

Заявитель: Орлов Александр Владимирович Нет информации о контрагенте

Планирование: В валюте платежа Счет получателя: МБА-МОСКВА ООО (RUB)

Сумма: 900,00 USD Сверх лимита

☐ Перечисление в бюджет

Комиссия: <Указать инструкции банку>

Ис.Предприятие

Общее превышение на 900 USD лимита "Выплата ДС" по аналитикам запланированного бюджета Андромеда Плюс / <прочие Подразделения>. Лимит в периоде Январь 2019 г. не установлен.

Назначение платежа:

Заполнить

Подключить "Андромеда Плюс" к ЗДО

Сообщения:

Общее превышение на 900 USD лимита "Выплата ДС" по аналитикам запланированного бюджета Андромеда Плюс / <прочие Подразделения>. Лимит в периоде Январь 2019 г. не установлен.

В данном разделе были рассмотрены различные приемы реализации сценариев, которые не заложены в типовую версию, но могут быть с легкостью реализованы благодаря модификации системы компоновки данных для транслирования данных заявок на расходование денежных средств и платежных документов в систему лимитирования.

Обратите внимание, что применять «в лоб» решения, изложенные в данной статье, неправильно. В статье приведены примеры решения некоторых задач с допущениями и ограничениями, при решении пользовательских задач нужно переосмыслить описанные сценарии и подготовить свои проектные решения.

Особенности настройки СКД как источников произвольных данных для правил получения фактических данных бюджетирования рассмотрены в статье: <https://its.1c.ru/db/erpdodc#bookmark:DataObtainingSetup>.

Заключение

В статье были рассмотрено решение задачи настройки системы лимитирования расходования денежных средств и рассмотрены различные пользовательские сценарии применения контроля над выплатами денежных средств.