

Дополнительный функционал к модулю «Парус-8. Бухгалтерский учет»

«Проверка данных учета»

Краткое описание

Решение позволяет быстро осуществить проверку корректности учетных данных. Проверка производится обособленно в разрезе каждого юридического лица. Существующие механизмы позволяют адаптировать перечень разрешенных проводок под учетную политику учреждений. Проверка может быть запущена за произвольный период и по произвольному набору юридических лиц.

Реализованные проверки

- ✓ Проверка соответствия корреспонденции счетов в журнале хозяйственных операций перечню разрешенных проводок.
- ✓ Проверка корректности использования КОСГУ настройкам плана счетов.
- ✓ Проверка наличия проводок с разными видами финансового обеспечения.
- ✓ Проверка соответствия различных кодов аналитических признаков счетов проводки (например, КВР и КОСГУ).
- ✓ Проверка равенства суммы счета 20111 суммам 317 и 318 по каждой операции.
- ✓ Проверка равенства суммы счета 20111 суммам 317 и 318 по каждой операции в разрезе ВФО.
- ✓ Проверка корректности переноса остатков на начало учетного периода с выводом счетов и расхождений в переносе.
- ✓ Проверка равенства синтетического остатка аналитическому остатку.
- ✓ Проверка аналитического остатка по счетам аналитическому остатку по ТМЦ.
- ✓ Проверка аналитического остатка по счетам и остатка по ведомости взаиморасчетов.
- ✓ Проверка включения в ведомость взаиморасчетов хозяйственных операций.
- ✓ Проверка остатков по ТМЦ данным раздела Инвентарная картотека в разрезе всех используемых аналитических признаков.
- ✓ Проверки данных по переносу остатков модуля «Учет родительской платы»
- ✓ Проверки данных по отработке начислений модуля «Учет родительской платы»
- ✓ Проверки данных по отработке оплат модуля «Учет родительской платы»
- ✓ Проверка различных настраиваемых показателей учет.

Технические требования и используемые модули

Требования для установки необходимо наличие в лицензии модулей «Парус-8. Бухгалтерия» или «Парус-8. Бухгалтерия с архивом отчетности». Также должны быть выполнены все требования для возможности установки КОР-объектов в базу данных.

Описание решения

Решение состоит из четырех разделов. Разделы «Таблица разрешенных проводок» и «Настройка аналитических признаков», «Контроль финансовых показателей» используются для создания правил анализа данных учета. Все действия по проверке производятся в разделе «Проверка данных учета».

1. Раздел «Таблица разрешенных проводок»

Раздел служит для ввода в программу перечня допустимых комбинаций проводок. При указании проводки используется разряды номера счета с 19 по 26. При этом допустимо использовать различные варианты написания счетов. Например, счет 10134 может быть записан в виде 10134000 или 101340 или 10134, либо может быть применен код 101 – в этом случае при отборе проводки будут использованы все комбинации счетов ?101*. Отдельно можно задать ВФО проводки, КОСГУ дебета или кредита, Бюджетную классификацию дебета или кредита. Если эти поля заполнены, то допустимыми считаются только проводки с полным соответствием указанной корреспонденции и комбинациями аналитических признаков. Например, нужно настроить правило: корреспонденция является корректной только по ФВО = 4 и КОСГУ кредита всегда должен быть 310. Условие можно прописать в проводке и все записи не подходящие под это условие будут считаться ошибочными. Отдельно для каждой проводки может быть установлено правило дополнительного анализа комбинаций аналитических признаков. Данное действие может быть полезно, если необходимо задать правило вида: «КВР дебета проводки должен соответствовать определенному коду аналитике 5 уровня кредита». Реализовано действие по массовой простановке правила анализа аналитики проводки.

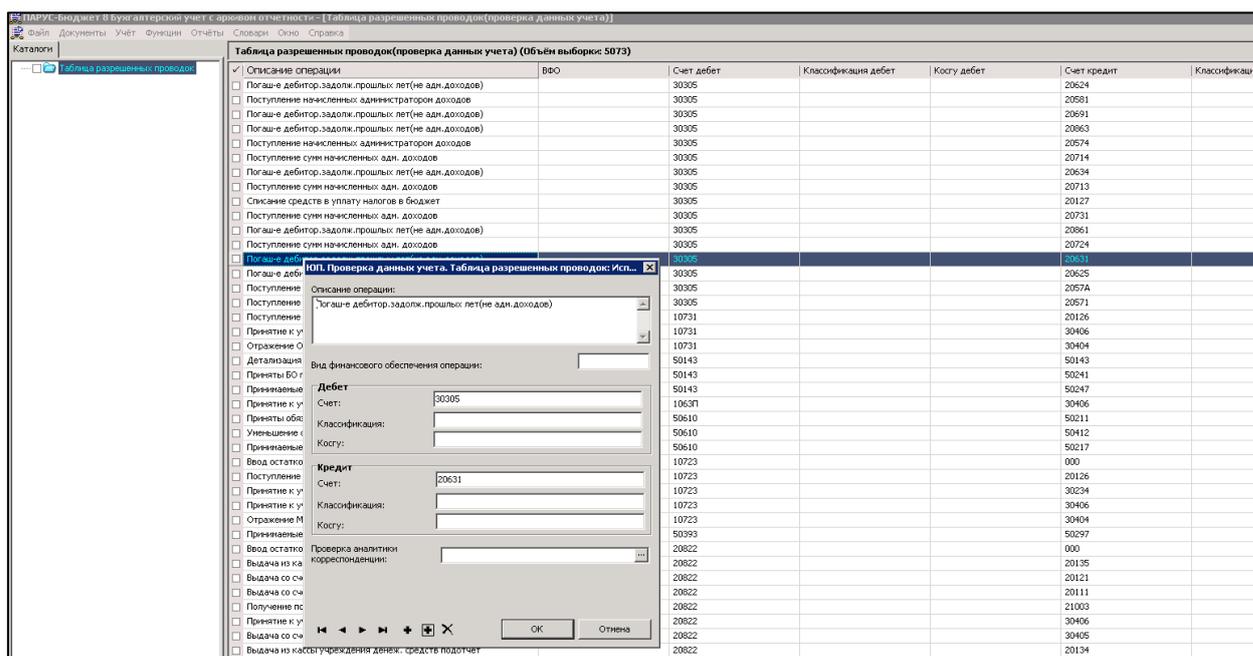


Рисунок 1.

2. Раздел "Настройка аналитических признаков"

Раздел служит для ввода в программу перечня допустимых сочетаний аналитических признаков. Раздел является вспомогательным и позволяет дополнить раздел «Таблица разрешенных корреспонденций» дополнительными контролями.

В заголовке регистрируется правило с атрибутами «Мнемокод» и «Наименование». В спецификации каждого правила можно ввести неограниченное количество комбинаций кодов аналитических признаков. При вводе кодов допускается использованием масок «*» и «?».

Если выбрать правило настройки в разделе «Таблица разрешенных корреспонденций», то для указанной корреспонденции будет произведена дополнительная проверка. Если комбинация аналитики не будет соответствовать спецификации правила - проводка будет считаться ошибочной.

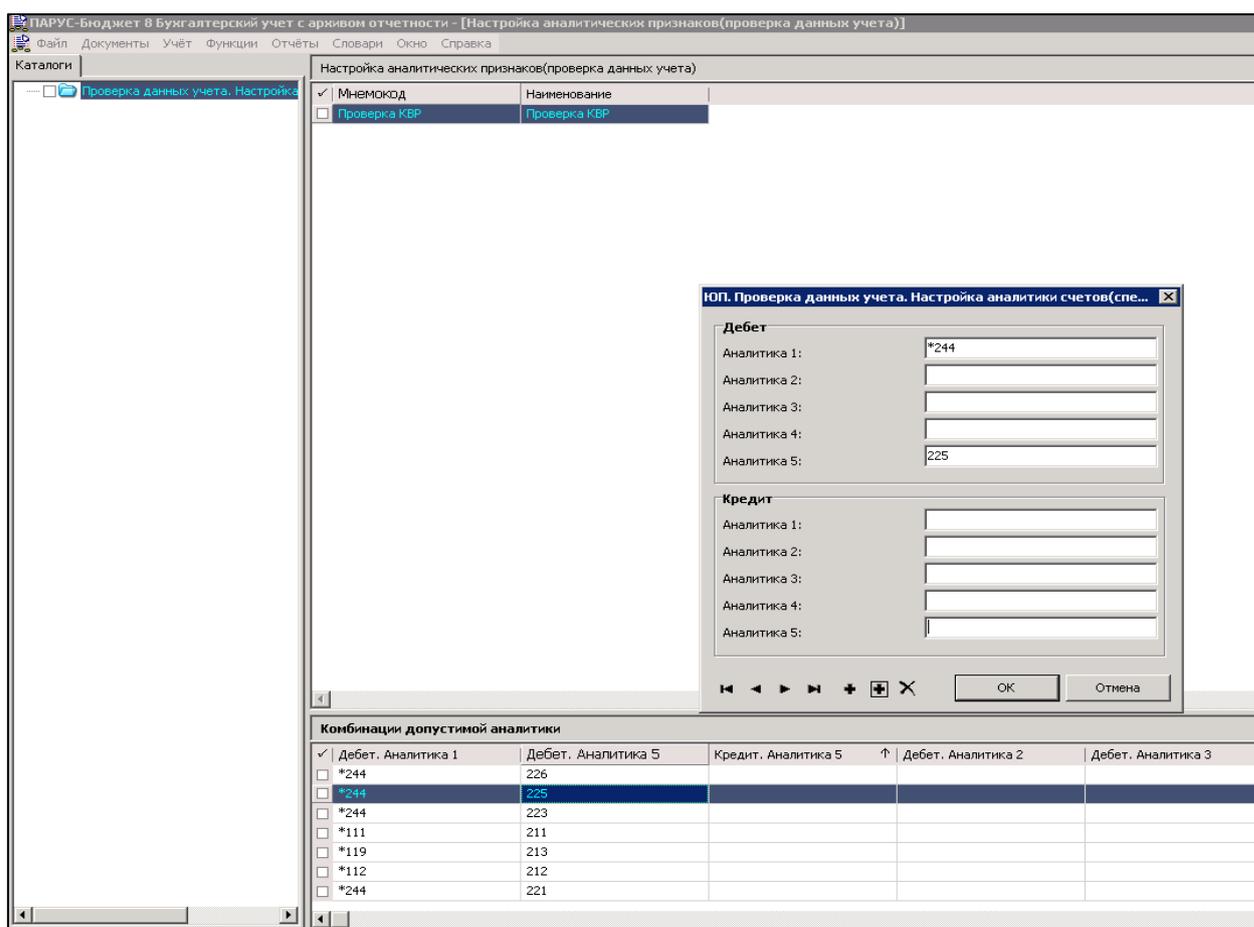


Рисунок 2.

3. Раздел «Контроль финансовых показателей»

Раздел служит для регистрации в программе контролей показателей учета. К примеру, вам необходимо проверить все ли остатки по счетам с маской ?302* кредитовые. Либо проверить в разрезе 1-го уровня аналитики данные остатков по счетам ?10137* и ?10437*. Раздел позволяет легко создать подобные контроли.

В заголовке раздела регистрируются мнемокод проверки, наименование, текст сообщения об ошибке периоды, когда проверка будет срабатывать(всегда, кварталы, год), условия проверки(<>, <, <=,>,>=, <>, =). Так же в заголовке задается уровень детализации при анализе данных: без детализации, 5 уровней аналитики, вид финансового обеспечения счета, счет. К примеру, на

рисунке 3 будет произведена проверка данных остатков счетов ?10137* и ?10437* в разрезе ВФО 1-2-3-4 уровне аналитики.

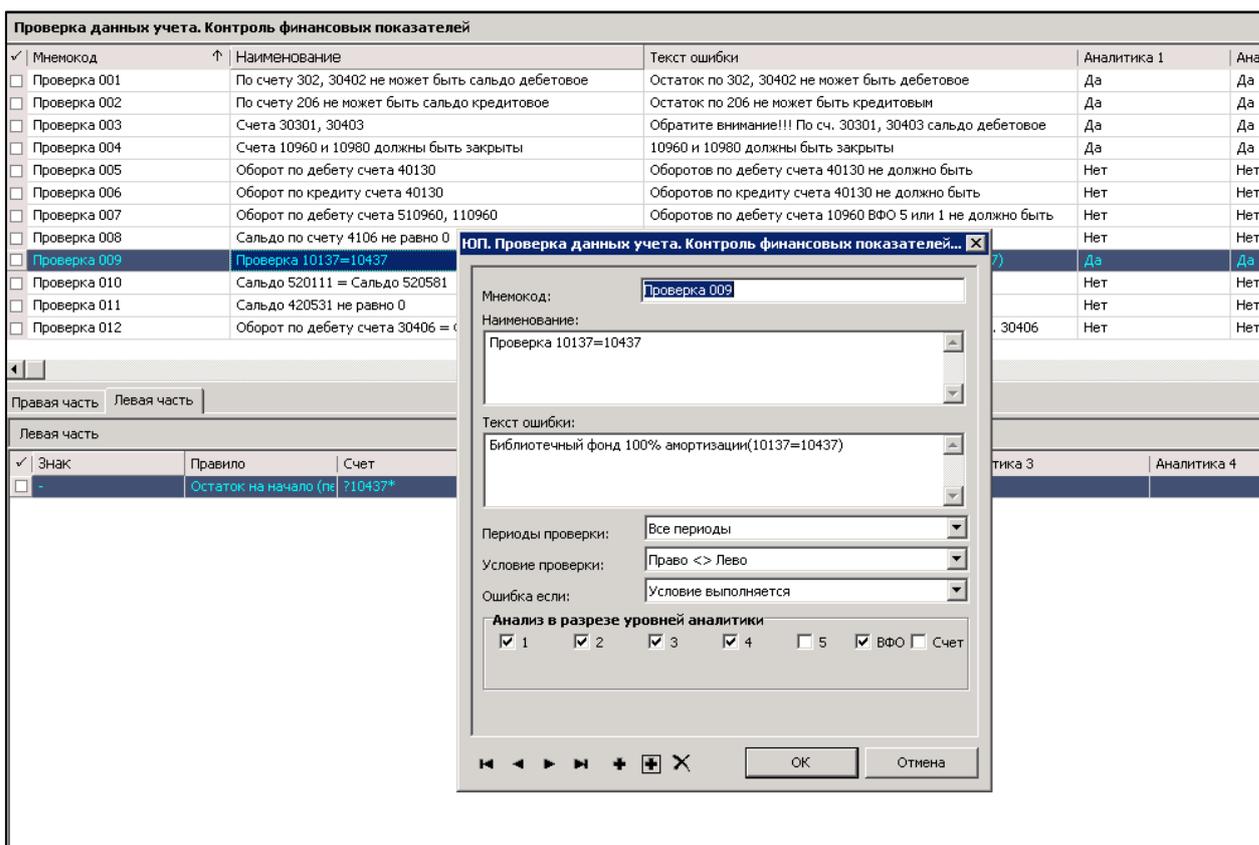


Рисунок 3.

Спецификация проверки состоит из левой и правой части равенства. В каждой части равенства можно составить математическое выражение, состоящее из элементов: «остаток по счету на начало периода», «оборот по дебету», «оборот по кредиту», «числовое значение», «остаток на конец периода», «остаток на начало года», «остаток на начало квартала», «остаток данных по услугам в учреждении».

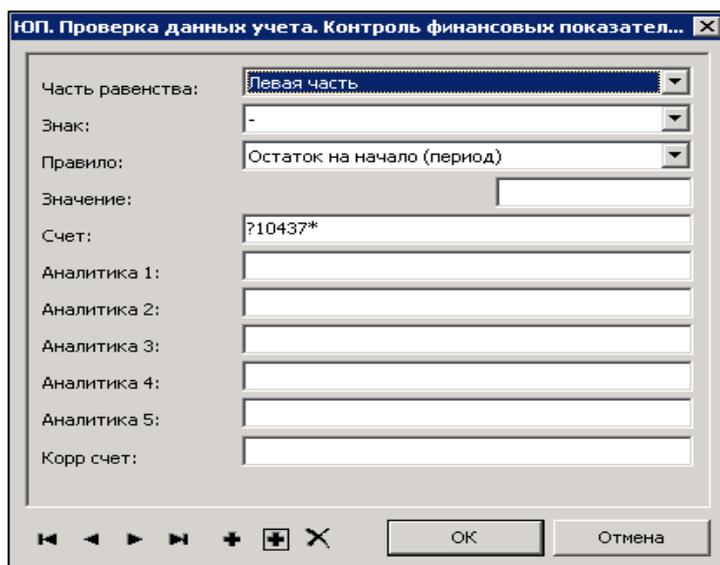


Рисунок 4.

4. Раздел «Проверка данных учета»

Проверка данных осуществляется через действие контекстного меню. При запуске проверки может быть выбрано юридическое лицо, период проверки, выбран набор требуемых проверок из списка: «Проверка операций», «Проверка переноса остатков», «Проверка остатков», «Проверка данных ИК».

При выборе юридического лица допускаются маски, перечисления. В случае если выбранное юридическое лицо имеет подчиненные узлы иерархии – проверка будет осуществлена для всех записей. Перед выполнением проверки проверяются права доступа. Если у пользователя отсутствуют права на проверку данных – проверка по данному объекту не будет произведена.

Перед выполнением проверки осуществляется предварительное удаление данных в разделе. При этом удаление производится только по тем юридическим лицам, по которым будет выполнена запущенная проверка.

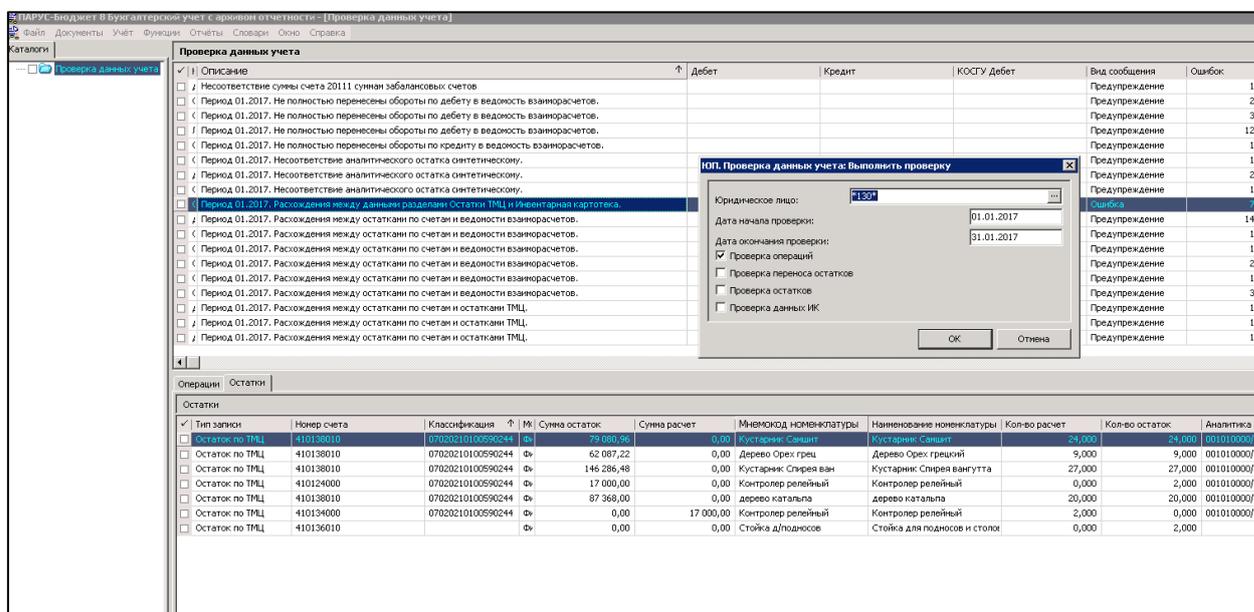


Рисунок 5.

После выполнения проверки на экране будет отображен список выявленных расхождений в учете. Данные по остаткам будут проверены за каждый учетный период из диапазона отдельно, с выводом строки с расхождениями на каждую дату. В спецификациях раздела «Остатки» и «Операции» можно увидеть детализированную информацию об ошибочных проводках или остатках. В случае, если в после выполнения проверки информация не отображается – программа не выявила никаких расхождений по выбранным параметрам.

Особенности

При установке системы в раздел «Таблица разрешенных проводок» импортируется перечень корреспонденции счетов в количестве 5000 записей. Дальнейшее сопровождение раздела осуществляется самостоятельно.

Рекомендуем заполнить в таблице разрешенных проводок парные коды КОСГУ, для записей, где код будет использован в месте не соответствующем параметру «по дебету», «по кредиту» плана аналитических счетов. В противном случае программа выдаст предупреждение на все подобные корреспонденции. К примеру, если в учете используется проводка вида Дт 10535310 Кт 10535310, и в плане аналитических счетов по 310 КОСГУ стоит признак «использовать по дебету», необходимо в перечне разрешенных проводок заполнить поле «КОСГУ кредит» значением «310».

Перечень доработок

28.04.2017

- ✓ Добавлены поля: пользователь и дата проверки. Поля заполняются автоматически при каждом запуске и содержат информацию о том, кем была выполнена проверка и когда;
- ✓ Добавлен контроль на соответствие суммы счета 20111 и открытых к нему счетов 317 и 318 в разрезе каждого вида финансового обеспечения;
- ✓ Реализована возможность множественного выбора записей из словаря «Юридические лица»;
- ✓ Добавлен контроль сумм операций по принятию денежных обязательств и операций с участием счетов: 30405, 20111, 302, 303 и т.п. Алгоритм заимствован из ранее существовавшего контроля в колонке ЛБО хозяйственных операций;
- ✓ Добавлено поле «Вид проверки», в котором отражаются один из 4 видов проверок: операции, остатки, перенос остатков, ИК. Модифицирована процедура проверки: теперь при каждом запуске, предварительно очищаются только записи соответствующего типа. Ранее, при повторном запуске проверки, с любыми параметрами (дата, вид проверки) результаты всех предыдущих проверок удалялись из журнала операций, теперь проверки обновляются согласно указанным параметрам и каждый контроль может быть выполнен независимо.
- ✓ Исключен контроль корреспонденции по проводкам забалансовых счетов (кроме счетов 317 и 318).

26.06.2017

- ✓ Добавлено поле «Учетный период». Вывод информации по проверкам сделан отдельно по каждому учетному периоду. Добавлено условие: при выполнении новых проверок производится предварительное удаление только данных периода новой проверки.
- ✓ Добавлен вид проверки «Родительская плата». Производится проверка данных для решений «ЮП. Учет родительской платы» или модуля «Расчет оплаты услуг учреждения».
 - Для раздела «ЮП. Учет родительской платы» реализованы контроли:
 - Контроль переноса остатков в разрезе каждого ребенка;
 - Контроль отработки начислений в периоде;
 - Контроль отработки оплаты в периоде;
 - Контроль перевода остатка между группами.

- Для модуля «Расчет оплаты услуг учреждения» реализован контроль:
 - Контроль переноса остатков в разрезе каждого ребенка;
 - Контроль наличия данных по детям, не включенным в ведомость.

- ✓ Добавлен новый тип проверки «Проверка финансовых показателей». Механизм позволяет в отдельном разделе настроить набор правил с использованием таких элементов как: остаток по счету, обороты, аналитические данные. Более подробно работа механизма описана в инструкции.
- ✓ Добавлено действие «Снять контроль ЛБО с операции» для контроля проводок лимиты бюджетных обязательств, при выполнении которого для отмеченных операций в журнале ошибок контроль больше не производится.