|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **تهیه کننده: نرگس فراهانی** | **تاریخ:** 27/02/1401 | **تایید شده توسط:** |
| موضوع : مدیریت داشبورد | | |
| **معرفی:** | داشبورد نمایش گرافیکی داده ها است: داشبورد از مجموعه ای از متن و ابزار گرافیکی برای ارایه داده ها استفاده می کند و تأکید بیشتر بر ابزار گرافیکی است؛ نه به این دلیل که ابزار گرافیکی جذاب تر می باشند، بلکه به لحاظ روانشناسی ابزار گرافیکی نسبت به متن ارتباط مؤثرتری با مخاطب برقرار می کنند.  توضیح داشبورد دو مرحله دارد یک مرحله تهیه داده ها برای نمایش در داشبورد ودیگری مدیریت داشبورد (‌ترتیب نمایش و تنظیم رنگ و...)  اول به مدیریت داشبورد و مواردی که احتمالا نیاز کاربر برای نمایش ابزارک ها میباشد میپردازیم. | |
| **جایگاه در برنامه** | امکانات \_ مدیریت داشبورد | |
| **تنظیمات داشبورد:** | **ابزارک** یا **ویجت** **(widget)** به نمودارها و نمایانگرهایی گفته می‌شود که می‌توانید آنها را روی صفحات داشبوردتان بچینید.  اصولا داشبورد در “یک صفحه “ ارایه می شود. اگر کاربر مجبور شود برای دیدن تمام داشبورد از Scroll استفاده نماید و یا به صفحه دیگری رجوع کند، شما اصل مهم طراحی ابزار داشبورد را زیرپا گذاشته اید! پیشنهاد این است مهم ترین داده ها را در داشبورد جای دهید و مابقی را با استفاده از ابزار Drill-downارائه نمایید.  البته میتوان برای دسته بندی همانند اپ فعلی تدبیر از **برگه ها** استفاده نمودعه تا داشبورد ها با موضوعیت های متفاوت در صورت نیاز و سلیقه کاربر در برگه های مجزا ثبت و نگه داری شوند.  اطلاعات داشبورد هر **کاربر** مختص خود اوست و کاربران دیگر داشبورد مربوط به خودشان را خواهند دید.  اطلاعات داشبورد در هر **شرکت** و **شعبه** نیز مختص همان شعبه و شرکت خواهد بود و امکان ارسال و کپی ابزارک ها به سایرشرکت ها یا شعبه ها بایدوجود داشته باشد.  امکان **ایجاد و جابجایی** ابزارک ها تعیین چینش آنها در صفحه ـ تغییر رنگ و ظاهر نمودار هاـ تعیین تعداد ارقام اعشار ـ تغییر عنوان نمودارـ تعیین محدوده تاریخ \_ تعیین تقویم (شمسی و میلادی) برای نمایش نمودارها \_ باید وجود داشته باشد.  امکان **بارگذاری مجدد** به صورت دستی برای کلیه ابزارک ها و یک ابزارک به تنهایی ( در صورت احتمال کندی در به روز رسانی کلی) باید وجود داشته باشد.  نکته های مطرح شده در جلسه اسپرینت :   1. دسترسی به نمودار چک شود. 2. دسترسی به دیتا چک شود مثلا کاربری دسترسی به یک حساب ندارد نمودار اون حساب را هم نباید ببیند. 3. تاریخ به صورت پیش فرض اول تا انتهای دوره مالی پاس داده میشود. اما بهتر است امکان تغییر پارامتر تاریخ در هر نمودار هم وجود داشته باشد. نگهداری تاریخ تغییر داده شده میتواند در مرحله بعدی انجام شود. | |
| **تنظیمات**  **داده های داشبورد:** | برای نمایش اطلاعات در داشبورد باید منبع داده ها از دیتا های وارد شده در نرم افزار مثل اطلاعات اسناد و کالا ها و... باشد.  برای تنظیمات داده های داشبورد در مرحله اول ایجاد فرم مدیریت نمودار ها برای سیستم حسابداری میباشد. درمرحله بعدی انجام عملیات ریاضی بر روی حساب ها به منظور تهیه نسبت های مالی میباشد که در پایان همین مستند برخی از نسبت ها جمع آوری شده است. تنظیمات داده های داشبورد یا مدیریت نمودار ها باید خصوصیات زیر را داشته باشند:   * نمایش نمودار های میله ای، خطی و منحنی، ستونی، همه این موارد میتواند به صورت درصدی و نمایش سه بعدی هم نمایش داده شود. * امکان نمایش تابع انتخابی حساب ها به صورت روزانه هفتگی ماهانه فصلی و سالانه با کنترل محدودیت های نمایشی * در این فرم باید **امکان انتخاب یک یا چندین حساب یا بردار حساب وجود داشته باشد. در صورتی که حسابی دارای سطوح شناور بود، اجباری در انتخاب بردار کامل نباید باشدو** هر یک از مولفه ها به صورت جداگانه باید قابل انتخاب باشند. در صورت انتخاب چند حساب نمودار مقایسه ای از حساب های انتخاب شده باید نمایش داده شوند. * در صورت انتخاب حساب امکان حذف و اصلاح حسابهای انتخاب شده باید وجود داشته باشد. * در نهایت نمایش نمودار بر اساس مقايسه مانده٬ گردش بدهكار٬ گردش بستانكار و گردش خالص(گردش خالص٬ قدر مطلق تفاضل گردش بدهكار و گردش بستانكار حساب‌هاى انتخابى را نشان مي‌دهد.) حساب های انتخابی باید وجود داشته باشد. * توضیح علت استفاده از گردش خالص: از جايى كه هنگام مقايسه برخى از حساب‌ها (مثلاً فروش) اغلب گردش بستانكار و برخى ديگر (مثلاً قيمت تمام شده) اغلب گردش بدهكار دارند٬ مقايسه مانده آنها نمى‌تواند چندان مفيد باشد و از طرف ديگر مانده به علت ماهيت خود (به علت ماهيت انباشتگى) نمى‌تواند گوياى وضعيت عملكرد حساب‌ها به تفكيك ماه باشد. به همين دليل گزينه گردش خالص مي‌تواند در برخى از مواقع بسيار مفيد باشد. * امکان چاپ نمودار های ایجاد شده * در مرحله بعدی امکانی برای انجام عملیات ریاضی بر رو حساب های انتخاب شده به منظور نمایش نسبت های مالی در این فرم پیاده سازی شود. | |
| **Uiمعرفی  طراحی فرم به منظور روشن تر شدن موضوع است وطراحی فرم به سلیقه برنامه نویس میباشد** | با انتخاب کلید جدید فرم زیر نمایش داده شود و امکان انتخاب حساب یا سطوح شناور فراهم شود: بهتر است یک فرم جدید طراحی شود که کاربر همه سطوح بردار حساب را انتخاب کند اما اجباری در انتخاب همه بردار وجود نداشته باشد. بتواند هر یک چند تااز سطوح مورد نظر را انتخاب نماید. | |
| **انواع شاخص های عملکرد:** | **نسبتهای نقدینگیLiquidity**  **این نسبت ها لازم نیست در مرحله اول پیاده سازی شود جهت اطلاع به انتهای این مستند اضافه شده.**  **نسبت جاری Current Ratio:**  **دارایی های جاری تقسیم بر بدهی هی جاری**  **نسبت سریع ( آنی ) Quick Ratio**  حسابهای دریافتنی +اوراق بهادر+دارایی های نقد  **تقسیم بر**  بدهی هی جاری  یا  موجودی ها – دارایی های جاری  **تقسیم بر**  بدهی هی جاری  **نسبت نقد Cash Ratio**  دارایی های نقد  **تقسیم بر**  بدهی هی جاری  یا  اوراق بهادار + موجودی نقد  **تقسیم بر**  بدهی هی جاری  **دوره وصول مطالبات Average Collection Period**  360 \* حسابها و اسناد دریافتنی تجاری **تقسیم بر**  بدهی هی جاری  **دوره پرداخت بدهی ها Payment Period**  حسابها و اسناد پرداختنی تجاری **تقسیم بر**  متوسط خرید نسیه روزانه **(**خرید نسیه سالانه تقسیم بر 360)  **سرمایه در گردش Working Capital Turnover**  دارایی های جاری **منهای**  بدهی های جاری  **نسبتهای فعالیت Activity**  **نسبت گردش مجموع دارایی ها Assets Turnover**  فروش خالص **تقسیم بر**  کل دارایی  **گردش موجودی کالا (موجودیها)Inventory Turnover**  بهای تمام شده کالای فروش رفته **تقسیم بر**  موجودی کالا (موجودیها)  **از دیدگاه دیگر می توان رابطه موجودی کالا با فروش خالص را جهت اندازه گیری کارایی مدنظر قرارداد**  فروش خالص **تقسیم بر**  موجودی کالا (موجودیها)  **گردش حسابهای دریافتنی Accounts Recivable Ratios**  فروش خالص **تقسیم بر**  حسابها و اسناد دریافتنی  **گردش دارایی های ثابتFixed Asset turnover**  فروش خالص **تقسیم بر**  داراییهای ثابت  **نسبتهای اهرمی**  **نسبت کل بدهی (اهرمی )Debet Ratio**  متوسط کل بدهی **تقسیم بر**  متوسط حقوق صاحبان سهام  **نسبت بدهیDebet Coverage Ratio**  کل بدهی **تقسیم بر** کل داراییها  **نسبت های پوشش بهرهInterest coverage Ratio**  سود قبل از کسر بهره و مالیات (EBIT) **تقسیم بر**  هزینه های بهره  **نسبت پوشش هزینه های ثابت (بهره )**  سود قبل از کسر بهره و مالیات (EBIT) **تقسیم بر**  هزینه های ثابت ( بهره )  **نسبت سودآوری Profitability Ratio**  **بازده فروش Return on Sales**  حاشیه سود ناویژه= سود ناویژه  **تقسیم بر**  فروش خالص **ضرب در** 100  فروش خالص **منهای** بهای تمام شده کالای فروش رفته  **تقسیم بر**  فروش خالص **ضرب در** 100  **حاشیه سود ویژه (عملیاتی )**  سو د ویژه (عملیاتی)  **تقسیم بر**  فروش خالص **ضرب در** 100  **حاشیه سود قبل از کسر بهر و مالیات**  سودقبل از کسربهره و مالیات  **تقسیم بر**  فروش خالص **ضرب در** 100  **حاشیه سود خالص**  **حاشیه سود قبل از مالیات=**  سو د قبل از مالیات **تقسیم بر**  فروش خالص **ضرب در** 100  **حاشیه سود خالص=**  سو د خالص **تقسیم بر**  فروش خالص **ضرب در** 100  **بازده سرمایه گذاری Return of Investrnent(ROI)**  **(ROA) بازده دارایی ها=**  سود خالص **تقسیم بر**  کل دارایی ها **ضرب در** 100  **Return On Equity بازده حقوق صاحبان:**  سود خالص **تقسیم** حقوق صاحبان سهام **ضرب در** 100 | |