

MOL-FMA-060-020



Prepared for Molindo Group Companies
Version: [Final](#)

Author

[Nancy Dahlia Sibuea](#)

Nancy.Dahlia@soltius.co.id

*PT. Soltius Indonesia
Soho Capital 15nd Floor, Suite SC-1503-05
Jl. Letjen S. Parman Kav. 28
Jakarta 11470 – Indonesia*

*Phone (62 21) 29345 900
Fax (62 21) 29345 909*

PREFACE

DOCUMENT CHANGE CONTROL

Version	Date	Authors	Summary of Change
1.0	13.05.2018	Nancy Dahlia Sibuea	Created

Table of Contents

<u>PREFACE</u>	2
<u>1 DEFINITION</u>	4
<u>2 DESCRIPTION OF REQUIREMENT</u>	4
<u>3 DESCRIPTION OF TO BE DESIGN</u>	4
<u>3.1 Naming and Number Convention</u>	5
<u>3.2 Process Flow</u>	6
<u>3.3 Roles & Authorization</u>	6
<u>3.4 List of Standard SAP Reports and Forms</u>	7
<u>3.5 List Manual Forms</u>	7
<u>4 REPORTING, INTERFACE, CONVERSION, ENHANCEMENT, FORM REQUIREMENT</u>	7
<u>5 DATA CONVERSION REQUIREMENT</u>	7
<u>6 ORGANIZATION IMPACT (Change Management Related)</u>	7

1 DEFINITION

Cost center planning dalam SAP memiliki beberapa tujuan, diantaranya adalah sebagai berikut:

- Merencanakan biaya yang akan terjadi dimasa yang akan datang dengan jangka waktu yang lama yang didasarkan dengan faktor pertimbangan eksternal dan internal yang dapat mempengaruhi organisasi.
- Mengontrol biaya dalam tahun berjalan, dimana dapat memastikan bahwa perusahaan dalam track terhadap rencana yang akan dicapainya.
- Memonitor hasil pencapaian efisiensi organisasi pada akhir periode dengan membandingkan plan dengan actual. Informasi ini akan menjadi dasar penilaian terhadap aktivitas organisasi.

Fungsi cost center planning adalah perencanaan biaya yang akan terjadi di setiap departement/divisi dalam suatu organisasi. Fungsi lainnya adalah sebagai dasar biaya planning untuk tarif aktivitas (activity rate planning).

2 DESCRIPTION OF REQUIREMENT

1

2

Saat ini di Molindo Group sudah memiliki perencanaan biaya pertahun dengan planning biaya tiap periode berbeda-beda di setiap department, yang ditentukan setiap periode 10 tahun berjalan untuk planning tahun yang akan datang. Dalam hal ini, masing-masing department akan mengisi list biaya yang akan dibutuhkan untuk tahun yang akan datang, dan akan diserahkan kebagian SMIPA (controlling).

Penentuan data planning juga memiliki dasar, dimana untuk planning periode januari sampai September akan diambil dari actual periode januari sampai September tahun saat ini, dan untuk planning oktober sampai desember akan diambil dari planning periode oktober sampai desember tahun sekarang, kemudian akan diupdate sebagai planning untuk tahun yang akan datang.

3 DESCRIPTION OF TO BE DESIGN

Untuk memenuhi kebutuhan Molindo Group maka format upload yang akan di design mengikuti yang sudah ada saat ini, yaitu data planning akan diupload sekali setahun dengan nilai tiap periode masing-masing berbeda.

Data cost center planning akan diupload dalam 3 versi, sehingga akan dibuatkan versi sebagai berikut:

Version	Version Name
0	Plan/Actual Version
1	Version 1
2	Version 2
3	Version 3

Keterangan:

Version 0 digunakan untuk membandingkan report planning dan actual.

Version 1-3 hanya bisa digunakan untuk membandingkan versi revisi report planning, tidak bisa digunakan untuk membandingkan dengan actual.

Data planning cost center yang sudah diupload dapat dialokasi ke cost center lain dengan metode-metode berikut ini:

- Periodic Reposting
- Distribution
- Assessment

Metode Alokasi	Cost Center Pengirim		Cost Center Penerima	
	Debit	Credit	Debit	Credit
Periodic Reposting	A m o u n t berkurang		Origin cost element	
Distribution		Original Cost Element	Original Cost Element	
Assessment		Secondary Cost Element	Secondary Cost Element	

- Accrual Calculation

Metode ini digunakan untuk mencatat planning biaya THR dan komisi lain yang belum terpost secara FI. Tujuannya adalah untuk membagi rata planning biaya THR ke penghitungan harga COGS, demikian juga perlakuannya terhadap actual. Formula accrue yang akan digunakan adalah dari amount di akun gaji. Pengkreditan menggunakan internal order, pada saat THR sudah dibayarkan maka akan dipost ke Internal order yang terkredit dari awal, dan sisanya akan di settle ke masing-masing cost center yang sudah dilakukan accrue.

Notes: perlu diinformasikan ke bagian yang melakukan pengecekan balance report antara FI dengan CO, untuk GL account accrual (type 3) akan dikecualikan untuk bulanan. (*Optional*)

3

3.1 Naming and Number Convention

Untuk memenuhi kebutuhan Molindo Group, maka cost center Planning Layout akan menggunakan format penomoran sebagai berikut :

M001 : Planning Profile Molindo Group

A	X	X	X	0	0	0
---	---	---	---	---	---	---

A : Kode Group Company

XXX : Initial

000 : Running Number

Contoh :

MCTR001 : Layout Cost Center Planning Molindo urutan 1

Berikut ini contoh format/layout yang akan digunakan untuk mengupload data cost center planning Molindo Group :

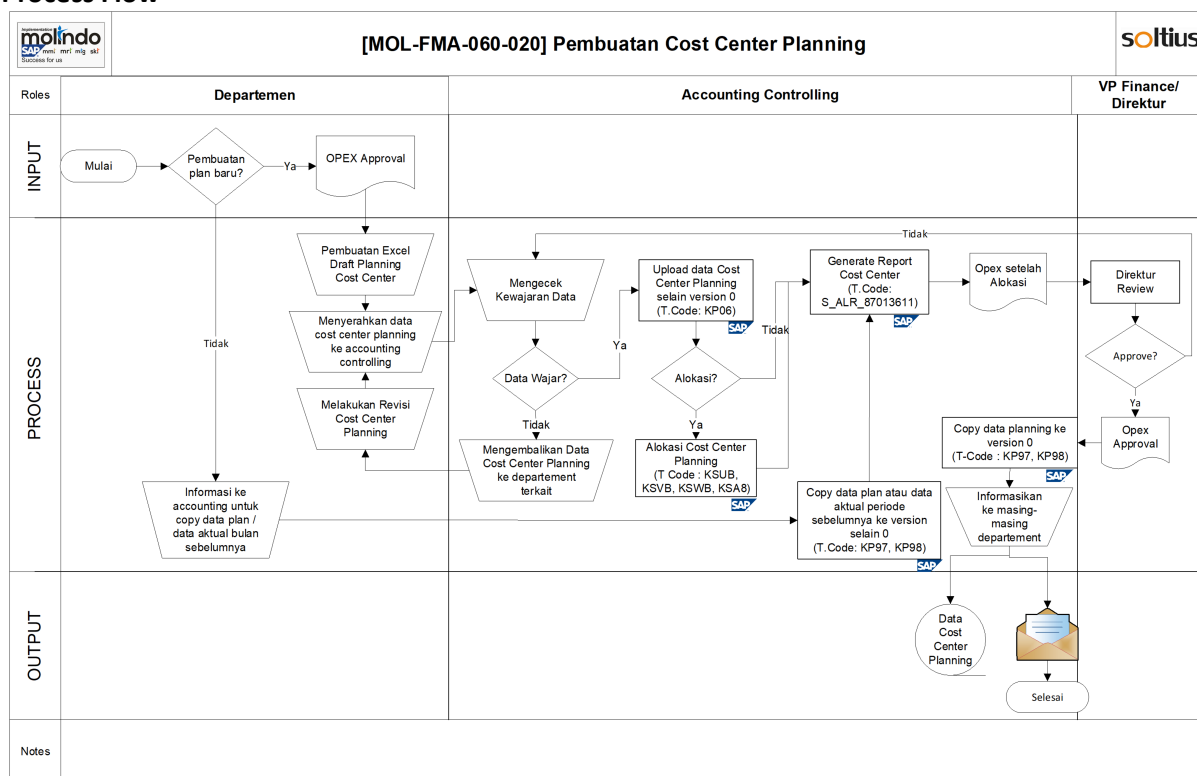
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

[illegible]

Keterangan:

A = Cost Center	H = Periode 6
B = Cost Element	I = Periode 7
C = Periode 1	J = Periode 8
D = Periode 2	K = Periode 9
E = Periode 3	L = Periode 10
F = Periode 4	M = Periode 11
G = Periode 5	N = Periode 12

3.2 Process Flow



Flow proses penginputan cost center planning :

- a. Masing-masing departement mengisi form master data cost center planning lalu menyerahkan ke bagian accounting controlling.
- b. Accounting controlling mengecek kewajaran data cost center planning :
 - i. Bila data sudah wajar maka upload data cost plan ke system SAP.
 - ii. Bila ada data yang tidak wajar maka accounting controlling meminta masing-masing departemen untuk merevisi data.
- c. Accounting controlling melakukan copy data: Bila data yang ingin digunakan ingin diambil dari data yang plan/actual sebelumnya yang sudah ada di SAP, maka accounting controlling akan mengcopy data ke periode berikutnya (version planning).
- d. Accounting controlling melakukan alokasi planning biaya ke cost center lain, lalu akan direview oleh VP Finance/Direktur.
 - i. Bila belum di approve, maka dilakukan koreksi data planning oleh accounting controlling. (step b ii.)

- ii. Bila sudah diapprove, maka accounting controlling akan mengcopy data planning ke version 0 lalu menginformasikan ke masing-masing departement, bahwa data cost center planning telah diupload.

ii.3 Roles & Authorization

Activity	Roles	Remarks
Input Cost Center Planning	Accounting Controlling	T.Code: KP06
Plan Assessment	Accounting Controlling	T.Code: KSUB
Plan Distribution	Accounting Controlling	T.Code: KSVB
Plan Periodic Reposting	Accounting Controlling	T.Code: KSWB
Plan Accrual Calculation	Accounting Controlling	T.Code: KSAB
Copy Plan to Plan	Accounting Controlling	T.Code: KP97
Copy Actual to Plan	Accounting Controlling	T.Code: KP98

ii.4 List of Standard SAP Reports and Forms

T-Code	Description	Roles
S_ALR_87013611	Cost Center Report	Staf, Manager Accounting dan Accounting Controlling, Head departement masing-masing bagian
ZCC01	Molindo Cost Center Report	Staf, Manager Accounting dan Accounting Controlling, head departement masing-masing bagian

ii.5 List Manual Forms

Form Name	Description	Owner

4 REPORTING, INTERFACE, CONVERSION, ENHANCEMENT, FORM REQUIREMENT

No	Type	Development Name	Content	Business Needs
1	R	Report Cost Center		

Type:

R: Report

I : Interface

C: Conversion

E: Enhancement

F: Form

5 DATA CONVERSION REQUIREMENT

No	Type	Name	Source	Estimated Volume	Entity
1	M	Cost Center	Manual	-	

		Planning			

Type:

M: Master Data

O: Opening Balance

6 ORGANIZATION IMPACT (Change Management Related)

N/A

--The End--