1. **Основания для разработки**

Целью данного документа является описание концептуального подхода к решению в системе GlobalERP задачи согласования регистра взаиморасчетов (Pm\_PayMoveReg) и проводок главной книги (Act\_Trans).

**Назначение разработки**

Решение описывает подход к задаче сопоставления данных оперативного контура оплат и бухгалтерского, налогового и других видов учета в системе GlobalERP (далее бухгалтерский учет).

В рамках задачи предусматривается:

1. Возможность просмотра счетов главной книги, на которые будут распределены денежные средства в результате работы в оперативном контуре.
2. Реализация в интерфейсах распределения оплаты различных уровней группировки: ДПП, счетов главной книги, документов.
3. **Текущая реализация**

Для сопоставления распределения денежных средств по бухгалтерским аналитикам и графика платежей по фактическим документам дебиторской и кредиторской задолженности в системе реализована сущность «Распределение ГП по контировкам» (Stm\_PayScheduleObjDistr). Эта коллекция может быть подключена к классам Stm\_ActIn и Stm\_ActOut. Это распределение пропорционально дробит контировку, указанную для позиций документа, на позиции графика платежей. В случае, если для позиции документа не указаны контировки, то распределение в Stm\_PayScheduleObjDistr формируется на основе дробления позиции документа по графику платежей позиции.

Для фиксации распределения оплаты по объектам баланса в системе реализована сущность «Фиксированное распределение оплаты по объектам баланса» (Pm\_PayMoveBOFixDistr). Это коллекция документа взаиморасчета (Pm\_PayMove). Это распределение позволяет заранее зафиксировать конкретные объекты баланса, на которые будет распределена оплата.

На данный момент в системе недоступно:

1. Создание объектов баланса фактической дебиторской и кредиторской задолженности в разрезе аналитик бухгалтерского учета.
2. Сопоставления проводок главной книги (Act\_Trans) и записей регистра взаиморасчетов (Pm\_PayMoveReg)
3. **Требования к разработке**
4. Обеспечить контроль корректности и полноты данных бухгалтерского учета на основе состояния оперативного контура.
5. Обеспечить возможность просмотра распределения оплаты по счетам главной книги.
6. Обеспечить синхронизацию между проводками бухгалтерского учета и регистром взаиморасчетов.
7. Обеспечить автоматическое сохранение согласованности оперативного и бухгалтерского контуров при изменении распределения оплаты по учетным счетам.
8. **Описание подхода к решению задачи**

Для достижения обозначенных выше целей и с учетом текущей реализации требуется сделать ряд доработок в части классов:

Объект баланса (Pm\_BalObj)

Фиксированное распределение оплаты по объектам баланса (Pm\_PayMoveBOFixDistr)

Регистр взаиморасчетов (Pm\_PayMoveReg)

Проводка главной книги (Act\_Trans)

## Общий перечень работ

|  |  |
| --- | --- |
| **№** | **Наименование доработки** |
| **1** | Добавление в объект баланса разрезов по ДПП и счету главной книги |
| **2** | Создание объектов баланса документов фактической дебиторской и кредиторской задолженности на основе записей класса «Распределение ГП по контировкам» |
| **3** | Добавление в класс проводок бухгалтерского учета ссылки на регистр взаиморасчетов |
| **4** | Хранение разреза по ДПП в классе «Фиксированное распределение оплаты по объектам баланса» |
| **5** | Реализация различных уровней группировки в интерфейсах распределения оплаты: по ДПП, по счетам главной книги, по документу |
| **6** |  |

* 1. Хранение разреза по ДПП и счету главной книги в объекте баланса

Согласованность данных оперативного контура и бухгалтерского учета может быть достигнута лишь в том случае, если наборы значимых разрезов, учитываемых в обоих контурах будут совпадать.

Хранение в объекте баланса разреза по ДПП обеспечит его наполнение аналитиками, значимыми для оперативного контура.

Хранение в объекте баланса разреза по счету главной книги обеспечит его основным значимым разрезом бухгалтерского учета.

* 1. Создание объектов баланса документов фактической дебиторской и кредиторской задолженности на основе записей класса «Распределение ГП по контировкам»

Доработка обеспечит создание объектов баланса по кредиторской и дебиторской задолженности на основе записей класса, объединяющего в себе значимые разрезы оперативного контура и бухгалтерского учета. Т.о. будет достигнуто заполнение разрезов по ДПП и бухгалтерскому учету в объекте баланса.

* 1. Добавление в класс проводок бухгалтерского учета ссылки на регистр взаиморасчетов

Для обеспечения согласованности данных бухгалтерского учета на основе данных оперативного контура, требуется однозначное соответствие между проводкой бухгалтерского учета и записью в регистре взаиморасчетов. Для достижения этого соответствия предлагается:

1. Формировать каждую проводку бухгалтерского учета на основе конкретной записи регистра взаиморасчетов.
2. Указывать запись регистра взаиморасчетов источником проводки бухгалтерского учета (Pm\_PayMoveReg.gid = Act\_Trans.gidsrcdet).
   1. Хранение разреза по ДПП в классе «Фиксированное распределение оплаты по объектам баланса»

Изменение распределения позиций акта по счетам и аналитикам главной книги отражается в системе изменением/созданием новых записей класса «Контировка объекта» (Bbb\_ObjDistr). При этом должны быть переформированы соответствующие записи класса «Распределение ГП по контировкам» (Stm\_PayScheduleObjDistr), на основе которых создаются объекты баланса. Т.о. после изменения распределения оплаты по счетам главной книги должны быть переформированы записи в регистре взаиморасчетов. При этом распределение оплаты (зачетов аванса, фактической оплаты, взаимозачетов и т.д.) по аналитикам оперативного контура (хранящимся в ДПП) должно остаться неизменным. Для обеспечения этого требования предлагается расширить класс «Фиксированное распределение оплаты по объектам баланса» разрезом по ДПП. При этом разрез этого класса по объектам баланса перестает использоваться.

Эта доработка обеспечит возможность автоматического переформирования записей регистра взаиморасчетов с учетом нового распределения оплаты по счетам главной книги (по FIFO), но с сохранением зафиксированного распределения оплаты по аналитикам оперативного контура (по ДПП).

Заполнение этого разреза планируется осуществлять по следующему алгоритму:

Если объекты баланса содержат разрез ДПП, то при создании документа взаиморасчета в его коллекции Pm\_PayMoveBOFixDistr будет фиксироваться распределение денежных средств в разрезе ДПП.

Если объекты баланса не содержат разрез ДПП, то при создании документа взаиморасчета в его коллекции Pm\_PayMoveBOFixDistr будет фиксироваться распределение денежных средств в разрезе самих объектов баланса.

* 1. Реализация различных уровней группировки на закладке «Оплата»: по ДПП, по счетам учета, по документу

Для обеспечения гибкой настройки системы под различные группы пользователей требуется обеспечить возможность группировки распределения оплаты по аналитикам различных контуров.

1. **Открытые вопросы:**
2. Данное решение не предусматривает возможности предварительного просмотра распределения оплаты по счетам учета. Эти данные будут доступны лишь после выполнения документа взаиморасчета в оперативном контуре. Бухгалтер, выполняя разноску банковской выписки по документам кредиторской задолженности, указывает сумму оплаты отнесенную к документу. При этом автоматически в оперативном контуре осуществляется фактическая оплата (создается PM\_PayMove) и бухгалтер в детализации увидит, на какие счета по фифо система разнесла оплату. Бухгалтерские проводки далее будут созданы по этим счетам.