

ΟΛΟΚΛΗΡΩΜΕΝΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΩΝ ΠΟΡΩΝ

Αποσπάσματα από το βασικό βιβλίο του μαθήματος

ΜΕΡΟΣ 2^{ΟΝ} – ένα ERP σύστημα: MS-NAVISION



Οικονομική Διαχείριση	Διαχείριση Πελατειακών Σχέσεων	Λύσεις Ηλεκτρονικού Εμπορίου
<ul style="list-style-type: none"> • Γενική Λογιστική • Διαστάσεις • Αναλυτική Λογιστική • Προϋπολογισμός • Τράπεζες-Χρηματικά Διαθέσιμα • Μεταχρονολογημένες Επιπλέον-Γράμματα • Οικονομικές Καταστάσεις • Πολυδιάστατες Αναλύσεις • Ένωση εταιρειών (Consolidation) • Καταστάσεις XBRL • Πάγια • Λογαριασμοί Εισπρακτέοι • Λογαριασμοί Πληρωτέοι • Πόροι Επιχείρησης • Έργα • Ανθρώπινοι Πόροι • Κετολόγηση Παραγωγής • Διοικητικές Εγγραφές 	<ul style="list-style-type: none"> • Πωλήσεις & Μάρκετινγκ • Διαχείριση και κατηγοριοποίηση Έποψων • Διαχείριση Εκστρατειών • Διαχείριση Ευκαιριών Πώλησης • Διαχείριση Καθηκόντων • Διαχείριση Εγγράφων/Επικοινωνίας • Ανίχνευση Έποψων • Καταγραφή Ηλεκτρονικής Αλληλογραφίας • Ολοκλήρωση με Microsoft Outlook • Διαχείριση Τεχνικής Υποστήριξης • Διαχείριση Ειδών • Διαχείριση Εντολών • Διαχείριση των Συμβολαίων-Εγγυήσεων • Διαχείριση των Παραγγελιών Υπηρεσιών • Διαχείριση Τιμών • Οργάνωση και Διανομή • Αυτόματος Προγραμματισμός Εργασιών 	<ul style="list-style-type: none"> • MS Navision Commerce Portal Portal για τον πελάτη, τον πωλητή και το συνεργάτη, πρόσβαση και αυτοεξυπηρέτηση μέσω του SharePoint Portal μέσω ενός Internet browser (human-to-application) • Microsoft Navision Commerce Gateway για τη διενέργεια αυτόματων εμπορικών συναλλαγών πάνω στο Διαδίκτυο (application-to-application)
Διαχείριση Εφοδιαστικής Αλυσίδας	Διαχείριση Εφοδιαστικής Αλυσίδας	Εύρος Εφαρμογών/Εργαλεία
<p>Διανομή</p> <ul style="list-style-type: none"> • Διαχείριση Αποθεμάτων • Εναλλακτικά Είδη και Προμηθευτές • Ιχνηλασιμότητα Ειδών • Διαχείριση Αποθηκών • Διαχείριση Αναπλήρωσης Αποθέματος • Διαχείριση Φυσικής Απογραφής • Διαχείριση Παραγγελιών Αγοράς & Επιστροφών • Διαχείριση Εντολών Πωλήσεων & Επιστροφών • Πρόβλεψη Ημερομηνίας Αποστολής • Αυτόμ/μένο Σύστ. Καταγραφής Δεδομένων (ADCS) • Κετολόγηση-Αποτίμηση αποθεμάτων 	<p>Διαχείριση Αποθηκών</p> <ul style="list-style-type: none"> • Διαχείριση Αποθήκης • Συστήματα Διαχείρισης Αποθήκης • Εντολές Εσωτερικής Συλλογής και Τοποθέτησης • Παραγωγή • Διαχείριση Τεχνικών Προδιαγραφών • Διαχείριση Προγραμματισμού Δυναμικότητας • Διαχείριση Εντολών Παραγωγής • Προβλέψεις Ζήτησης • Προγραμματισμός Αποθήσεων Υλικών (MRP) • Πρόβλεψη Απαιτήσεων Παραγωγικού Δυναμικού (CRP) • Χρονοπρογραμματισμός Σχεδιασμός (μακροπρόθεσμος) παραγωγής (MPS) • Προγραμματισμός (βραχυπρόθεσμος) παραγωγής (Gantt Chart) 	<ul style="list-style-type: none"> • Χρήση πολλαπλών νομισμάτων • Χρήση πολλαπλών γλωσσών (εφαρμογή-έντυπο) • Πλατφόρμα ΒΔ (DB Platform): <ul style="list-style-type: none"> - Microsoft Navision Database Server - Microsoft SQL Server • C/SIDE • Σύστημα ασφαλείας • Microsoft Navision Developer Toolkit • Συνδεσιμότητα (Connectivity): <ul style="list-style-type: none"> - C/ODBC, C/FRONT - Microsoft Navision Application Server • Built in OLAP (SIFT)

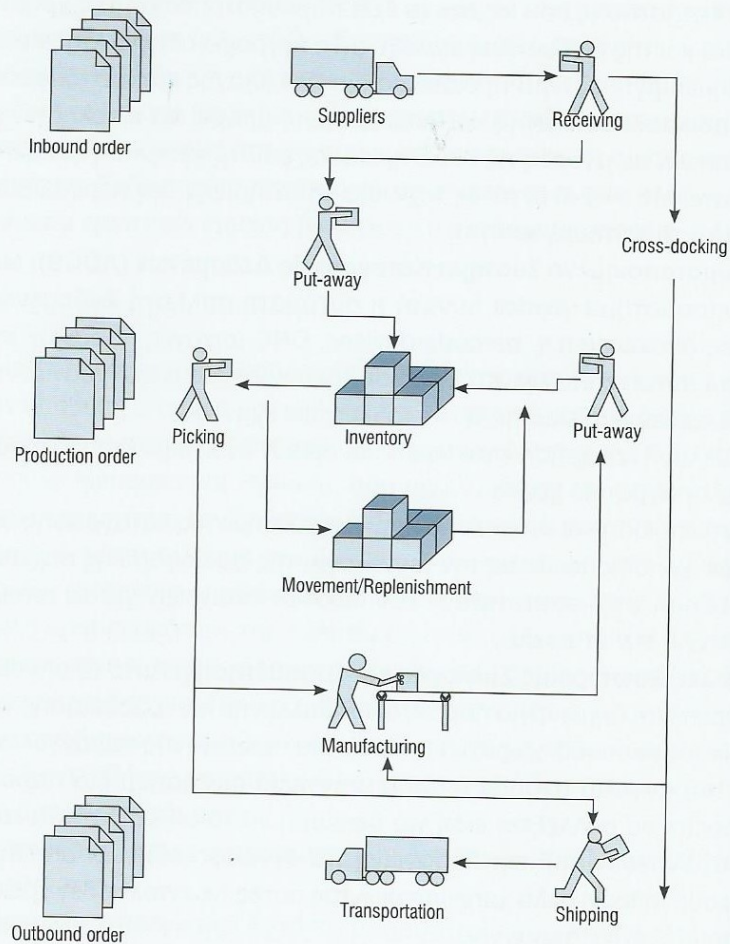
Παρουσίαση του Microsoft Business Solution Navision

Διάγραμμα 6.1

Σχηματική Παρουσίαση των Λειτουργιών του Microsoft NAVISION

Warehouse Management – Διαχείριση αποθήκης

6^ο κεφάλαιο



Διάγραμμα 6.2

Διάγραμμα ροής εργασιών στην αποθήκη [21]

6^ο κεφάλαιο



Σχήμα 6.3

Προσομοίωση της αποθήκης μέσα από το Microsoft Navision [21]

Αρχική διαμόρφωση (configuration) ERP

- Καταχώριση στοιχείων επιχείρησης, λογιστικό σχέδιο, στοιχεία ΦΠΑ
- Δημιουργία λογαριασμών, υπόλοιπα και εγγραφές μεταφοράς
- Βασικό ημερολόγιο (αργίες)
- Οι εγγραφές καταχωρούνται στη Γενική Λογιστική ή προέρχονται από άλλες εφαρμογές όπως πωλήσεις και εισπράξεις, αγορές και πληρωμές, πάγια κ.λπ. Είναι προσωρινές και μπορούν να αλλάξουν πριν οριστικοποιηθούν στο Γενικό Καθολικό Ημερολόγιο. Μετά, μπορούν να γίνουν μόνο αντιλογισμοί.
- Όρια χρήσης, διαστάσεις αναφορών (2 κύριες και 6 ακόμη). Π.χ. Τμήμα, έργο, ομάδα πελάτη, περιοχή, αγορά, καμπάνια
- Αρίθμηση σειράς παραστατικών (αυτόματη ή όχι), πρότυπα παραστατικών κ.λπ.

Κωδικός	Περιγραφή	Εκτιπούμενη Περιγραφή	Αρ. Ένα...	Αρ. Τέλος	Τελ. Η
CUST	Πελάτης		C00010	C99990	
EMP	Προσωπικό		E0010	E9990	
FA	Πάγια		FA000010	FA999990	
FAJNL-GEN	Εγγραφές Παγίων		F00001	F01000	
GJNL-FA	Εγγραφές Παγίων		G05001	G06000	
GJNL-GEN	Εγγραφές Γ/Λ		G00001	G01000	
GJNL-PMT	Εγγραφές Πληρωμών		G04001	G05000	
GJNL-PURCH	Εγγραφές Αγορών		G03001	G04000	
GJNL-RCPT	Εγγραφές Εισπράξεων		G02001	G03000	
GJNL-REC	Επαναλ. Εγγραφές Γ/Λ		G06001	G07000	
GJNL-SALES	Εγγραφές Πωλήσεων		G01001	G02000	
IJNL-GEN	Εγγραφές Ειδών		T00001	T01000	
IJNL-PHYS	Εγγραφές Φυσικής Απογραφής		T02001	T03000	
IJNL-RCL	Εγγραφές Αναδιάρθρωσης Ειδών		T01001	T02000	
IJNL-REC	Επαναλαμβανόμενες Εγγρ. Ειδ...		T03001	T04000	
IJNL-REVAL	Εγγραφές Αναπροσαρμογής		T04001	T05000	31/
INS	Ασφάλιση		INS000010	INS999990	

Κέντρα ευθύνης

Κέντρο ευθύνης μπορεί να είναι ένα κέντρο κόστους, ένα κέντρο κέρδους ή ένα κέντρο επένδυσης. Παραδείγματα κέντρων ευθύνης είναι ένα γραφείο πωλήσεων, ένα τμήμα αγορών για περισσότερες από μία αποθήκες και ένα γραφείο σχεδιασμού βιομηχανικής μονάδας. Στο Microsoft Navision ορίζουμε κέντρα ευθύνης για να διευκολύνουμε τη διαχείριση της επιχείρησής μας. Για παράδειγμα, ένα κέντρο ευθύνης μπορεί να διαχειρίζεται πωλήσεις και αγορές για μία ή περισσότερες αποθήκες ή κέντρα διανομής, όπου τα προϊόντα διακινούνται και αποθηκεύονται πριν από τη χρήση. Κάθε κέντρο ευθύνης έχει μια ονομασία (για παράδειγμα, τη διεύθυνση του περιφερειακού γραφείου) καθώς και έναν κωδικό που αντιπροσωπεύει την ονομασία τον οποίο ορίζουμε. Ο κωδικός αυτός μπορεί να χρησιμοποιηθεί στα πεδία κωδικού κέντρου ευθύνης σε άλλα σημεία του προγράμματος.

Για παράδειγμα, όταν εισάγουμε έναν κωδικό κέντρου ευθύνης σε παραστατικά αγορών και πωλήσεων επηρεάζεται η διεύθυνση, οι διαστάσεις και οι τιμές των παραστατικών. Αν εισαγάγουμε έναν κωδικό κέντρου ευθύνης σε μια «Καρτέλα Αποθήκης» σημαίνει ότι την αποθήκη (για παράδειγμα, ένα κέντρο διανομής) τη διαχειρίζεται το κέντρο ευθύνης που αντιπροσωπεύεται από αυτόν τον κωδικό.

Παρακολούθηση δεδομένων

- Κέντρα ευθύνης
 - Κέντρο κόστους
 - Κέντρο κέρδους
 - Κέντρο επένδυσης
- Αντιστοιχούν τελικά σε οργανωτικές μονάδες του οργανισμού όταν θέλουμε να εκδώσουμε εσωτερική αναφορά κέρδους-ζημιάς (P&L report) [εσωτερική τιμολόγηση μονάδων από τον οργανισμό]

Αρχική διαμόρφωση – Λογιστική

- Κωδικοί ιχνηλάτησης (audit trail): για να βρούμε στις οικονομικές καταστάσεις από που προήλθε μια εγγραφή, χρησιμοποιούμε τους 'Κωδικούς Προέλευσης' και την 'Παραμετροποίηση των Κωδικών Προέλευσης'.
- Οικονομικές περίοδοι: διαχείριση εγγραφών ανά περίοδο (πχ έτος, τρίμηνο κλπ)
- Ομάδα καταχώρησης: συνδέει τη Γενική Λογιστική με άλλες εφαρμογές στις οποίες καταχωρούνται εγγραφές, ώστε όταν π.χ. δημιουργείται ένα τιμολόγιο πώλησης να συνδέεται με τους σωστούς λογ/σμούς Γεν. Λογιστικής που πρέπει να ενημερώσει. Τρεις τύποι ομάδων καταχώρησης: πώληση προϊόντων / υπηρεσιών, πελάτες, αγορές από προμηθευτές.
- Ομάδες καταχώρησης συμβαλλομένων, ειδών, ΦΠΑ.
- Για να τιμολογηθεί σωστά το προϊόν που πωλείται αντλούνται πληροφορίες από όλες τις ομάδες αφενός, αφετέρου γίνονται τυποποιημένες εγγραφές Γεν. Λογ.

Αρχική διαμόρφωση – Λογιστική

- Τραπεζικοί λογαριασμοί: αντιστοιχίζονται σε λογ/σμούς Γεν. Λογιστικής ώστε να κινούνται «αντικρυστά» και κατά το δυνατόν αυτόματα.
- Αυτόματη εισαγωγή αρχείου κινήσεων, π.χ. για εισπράξεις ή πληρωμές, του τραπεζικού λογαριασμού, με λογισμικό αντιστοίχισης, δημιουργεί αυτόματες εγγραφές Γεν. Λογιστικής, οι οποίες με τη σειρά τους κλείνουν άλλες εγγραφές που άνοιξαν με την παραγγελία από ένα πελάτη, ή την παραγγελία σε έναν προμηθευτή.
- Τα αρχεία που ανταλλάσσονται με τις τράπεζες μπορεί να είναι διαφόρων ειδών όπως εισπράξεων, πληρωμών, δόσεων, επιταγών, κ.λπ.

Αρχική διαμόρφωση – Αποθέματα

- Είδη, χαρακτηριστικά ειδών. Μονάδες μέτρησης: βάρος, κουτί, πακέτο, παλέττα
- Αποθηκευτικές μονάδες
- Καταστάσεις ειδών για (α) απογραφή, (β) τακτοποιήσεις: πλεονάσματα, ελλείματα, καταστροφές, (γ) Εσωτερικές/ Εξωτερικές διακινήσεις
- Ομάδες καταχώρισης αποθεμάτων: σύνδεση με Γενική Λογιστική
- Μέθοδοι ιχνηλάτησης
- Αποθήκες / κέντρα διανομής και διαδρομές μεταφοράς: οι αυξήσεις/μειώσεις αποθεμάτων χρησιμοποιούν αυτή την παραμετροποίηση. Μετέχουν και πόροι των εξωτερικών συνεργατών, όχι μόνο οι ιδιόκτητοι.

Βασικά στοιχεία είδους (material master data)

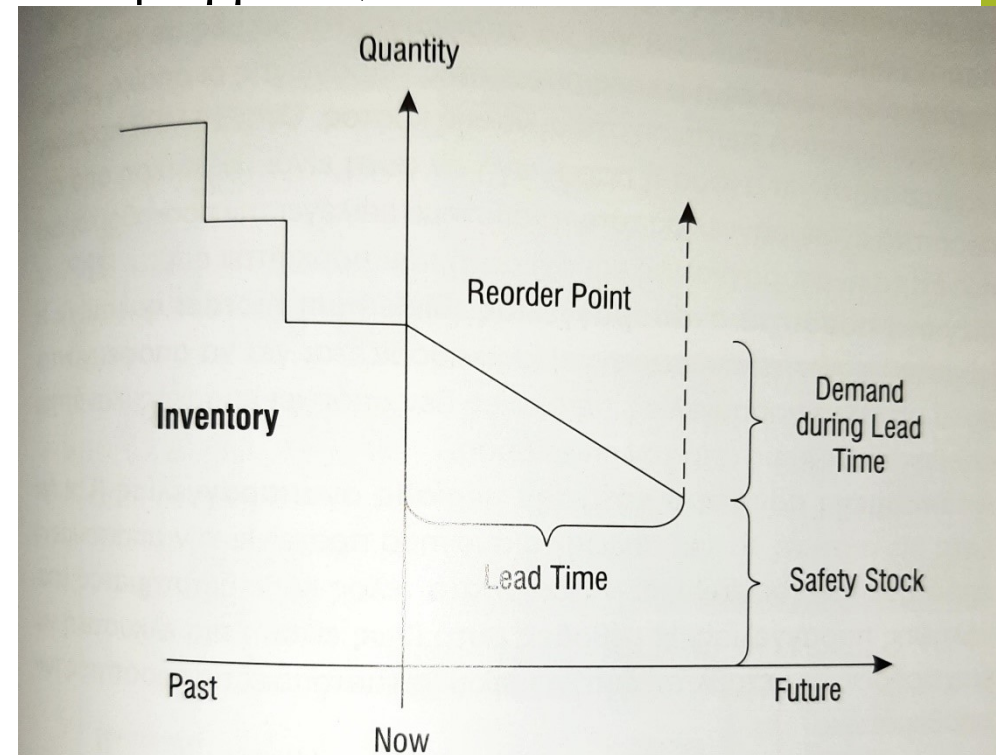
- Γενικά: κωδικός, περιγραφή, μονάδα μέτρησης, κλειδιά αναζήτησης.
- Η περιγραφή εκτυπώνεται σε τιμολόγια, δελτία αποστολής κ.λπ.
- Τεχνική προδιαγραφή: μοναδικό είδος, ή είδος που αποτελείται από άλλα, δηλ. είναι πίνακας υλικών (Bill of material)
- Συντεταγμένες χώρου αποθήκευσης στην αποθήκη.
- Ο κωδικός κατηγορίας ειδών ορίζει την προεπιλεγμένη:
 - Ομάδα καταχώρησης ειδών (που 'γεννά' εγγραφές Γεν. Λογιστικής)
 - Ομάδα καταχώρησης εμπορευμάτων
 - Ομάδα καταχώρησης ΦΠΑ
 - Μέθοδο κοστολόγησης του είδους.

Βασικά στοιχεία είδους (material master data)

- Τιμολόγηση:
 - ΦΠΑ, Εκπτώσεις
 - Τρόπος τιμολόγησης, Τρόπος υπολογισμού κέρδους
 - Τρόπος έκδοσης τιμολογίων : π.χ. Μόνο χειρόγραφα ή μόνο ηλεκτρονικά ή μικτός.
- Αναπλήρωση
 - τύπος παραγγελίας: αγορά(*), εισαγωγή, εντολή παραγωγής(**), μονάδα μέτρησης κ.λπ.
 - Για εισαγωγές: χώρα προέλευσης, κωδικός συνδυασμένης ονοματολογίας(***)
 - Ιχνηλασιμότητα (π.χ. παρτίδας [lot], σειριακού αριθμού) και διαχείριση αποθήκευσης
- Κοστολόγηση και αποτίμηση
 - Μέθοδος κοστολόγησης, μέθοδος αποτίμησης, απόσβεση.

Προγραμματισμός (planning)

- Make-to-stock (για απόθεμα) ή make-to-order (κατά παραγγελία)
- Επίπεδο επανάληψης παραγγελίας (reorder point)
- Απόθεμα ασφαλείας (safety stock)
- Χρόνος αναπλήρωσης (lead time)
- Ποσότητα αναπλήρωσης:
 - Συγκεκριμένο (fixed reorder quantity): κάτω όριο
 - Μέγιστη ποσότητα: άνω όριο
 - Απαιτούμενη (Lot for lot): όσο καταναλώθηκε



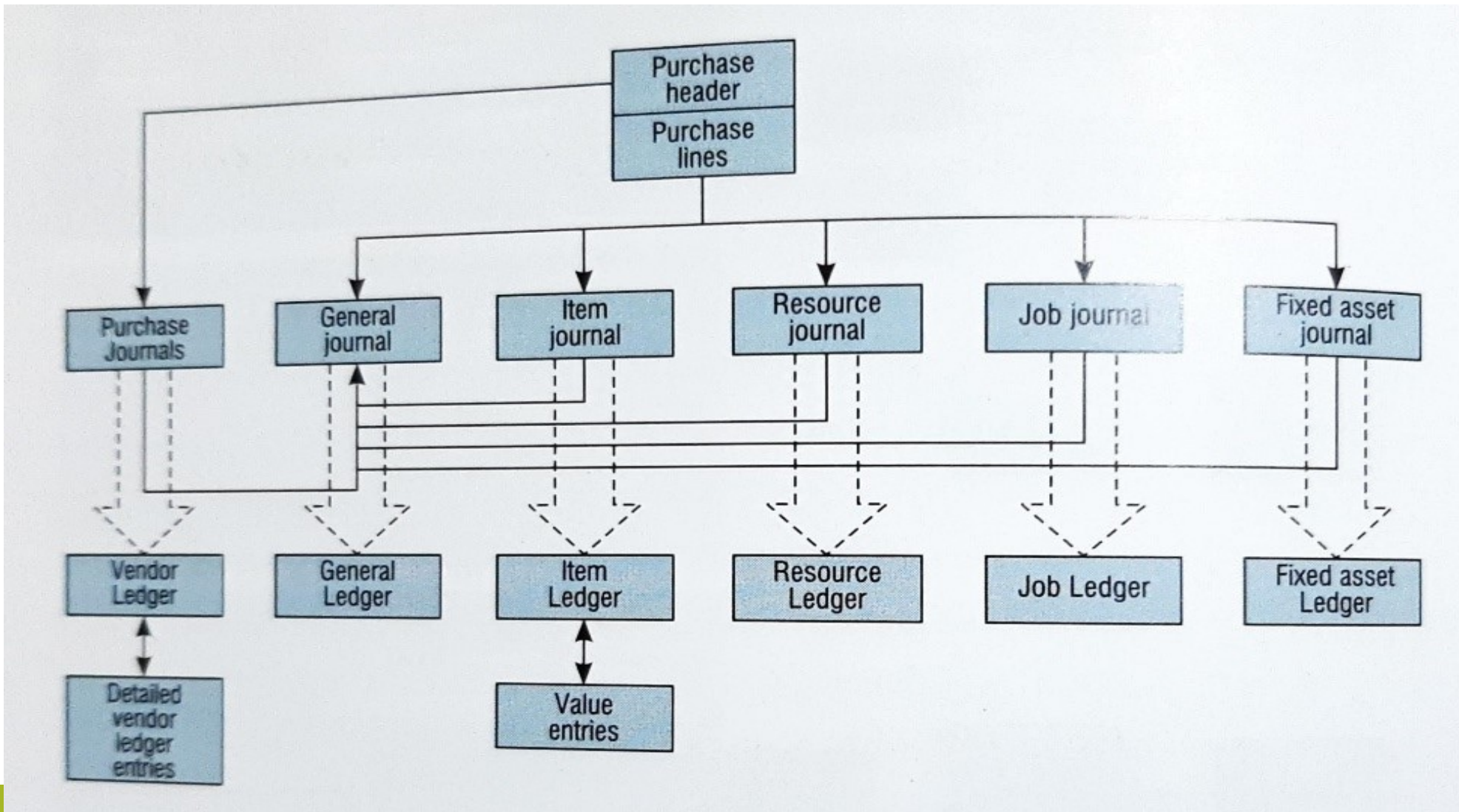
Σχήμα 7.5

Γραφική αναπαράσταση του σημείου αναπαραγγελίας

Στοιχεία προμηθευτών

- Προμηθευτές για υλικά, αναλώσιμα, ανταλλακτικά και υπηρεσίες
- Πρώτα δημιουργείται ο προμηθευτής με όλα τα στοιχεία.
 - Επικοινωνία, νόμισμα συναλλαγής, βασική τράπεζα, γλώσσα, ΑΦΜ, ΔΟΥ κ.λπ.
- Τιμολόγια και πληρωμές
 - Ομάδα καταχώρισης προμηθευτών: αυτόματες εγγραφές Γεν. Λογιστικής
 - Όροι πληρωμής: δόσεις, έκπτωση, προκαταβολή κ.λπ.
 - Τρόπος πληρωμής: επιταγή, μεταφορά πιστώσεως κ.λπ.
- Παραλαβές:
 - Μέθοδος αποστολής, σημείο παραλαβής, χρόνος αναπλήρωσης, χρόνος αποστολής

Ροή εντολών προμήθειας & τιμολογίων



Στοιχεία πελάτη

- Ενημερώνονται από: πωλήσεις, λογιστική, διανομές, εξυπηρέτηση πελατείας
- Γενικά: αναλόγως αν είναι φυσικό ή νομικό πρόσωπο, εσωτερικού ή εξωτερικού
- Τιμολόγηση και πληρωμές:
 - ΦΠΑ, εκπτώσεις, ομάδα καταχώρισης πελάτη (για λογ/σμούς Γεν. Λογιστικής), ομάδα τιμών πελατών (κωδικοί τιμοκαταλόγου), όροι πληρωμής, μέθοδος πληρωμής
- Αποστολή αγορασμένων ειδών: κωδικός μεθόδου αποστολής, τρόπος αποστολής (μερική/ολική), δεσμεύσεις/περιορισμοί, χρόνος αποστολής, κωδικός συμφωνίας με μεταφορική εταιρία.

Ροή εντολών & τιμολογίων πωλήσεων

