

# Digitālās prasmes un automatizācija grāmatvedībā

Daniils Vladimirovs, PwC Nodokļu pārvaldības un grāmatvedības nodaļas konsultants  
25.02.2020.



# Galvenās izmaiņas grāmatvedības nozarē



## **Tehnoloģijas**

Spēja  
pielāgoties  
tehnoloģijām un  
tās pielietot



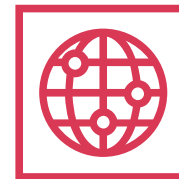
## **Prasmes**

Jaunas  
prasmes un to  
apvienojums,  
spēja  
pielāgoties



## **Attieksme**

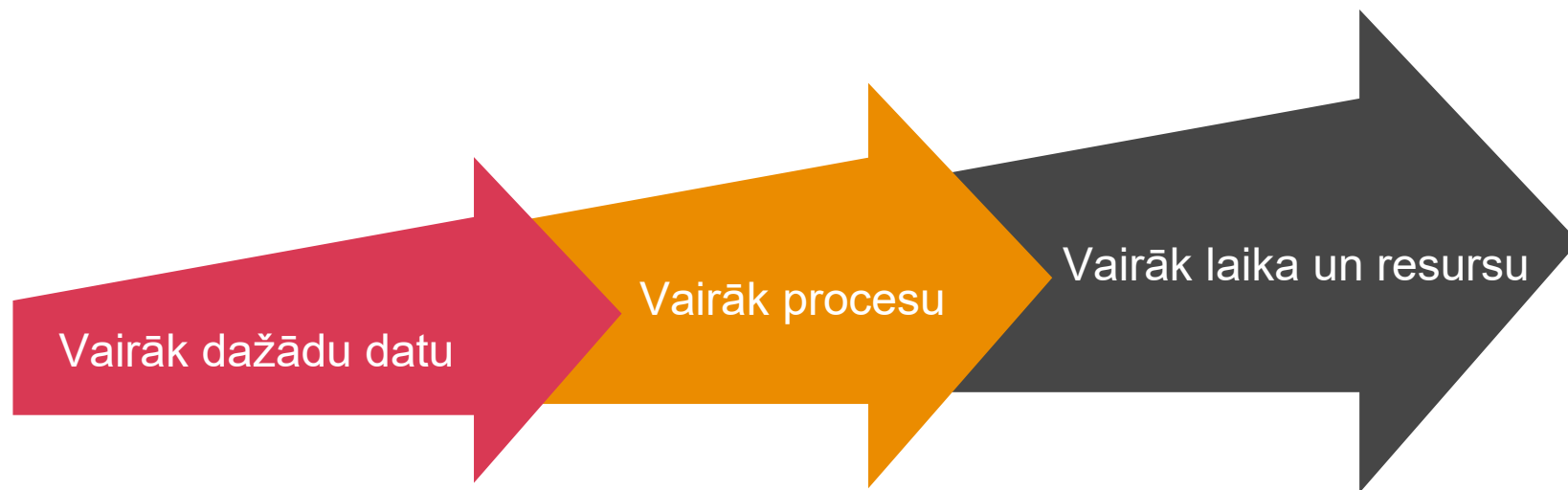
Jauna  
domāšana un  
uztvere,  
procesu  
vienkāršošana



## **Inovācijas**

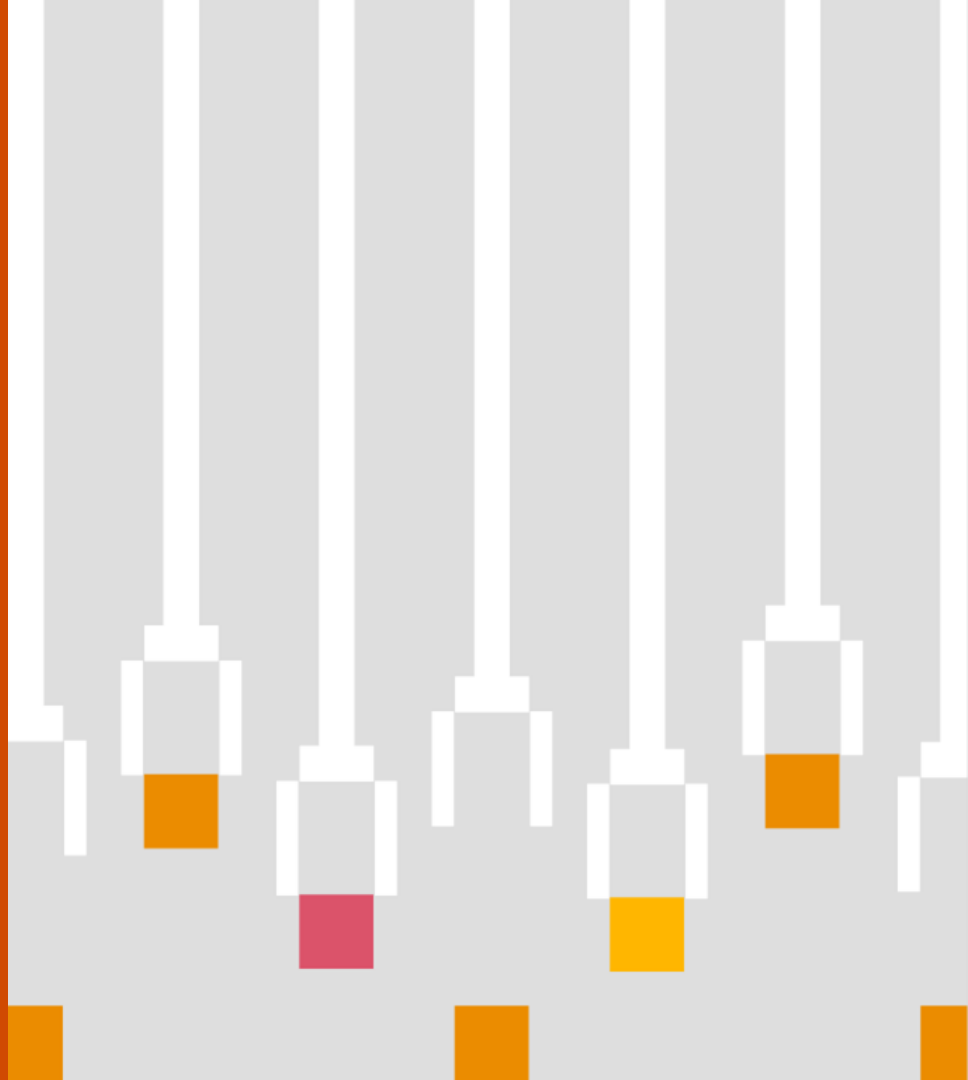
Jauni produkti,  
procesu, biznesa  
modeļi un  
pieredze

# Grāmatvedības procesu atkarība no datiem



# Digitālās prasmes grāmatvedībā

- Spēja pielāgoties tehnoloģiju attīstībai, jauniem rīkiem un risinājumiem
- Liela apjoma strukturēto un nestrukturēto datu apstrāde vai to sagatavošana tālākai apstrādei
- Zināšanas un prasmes pielietot datu apstrādes un vizualizācijas rīkus, lai saprastu datu nozīmi
- **Spēja pašiem radīt rīkus, robotus un tehnoloģijas datu apstrādei un procesu automatizācijai**



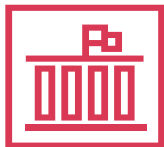
# Automatizācijas veidu dažādība – piemēri



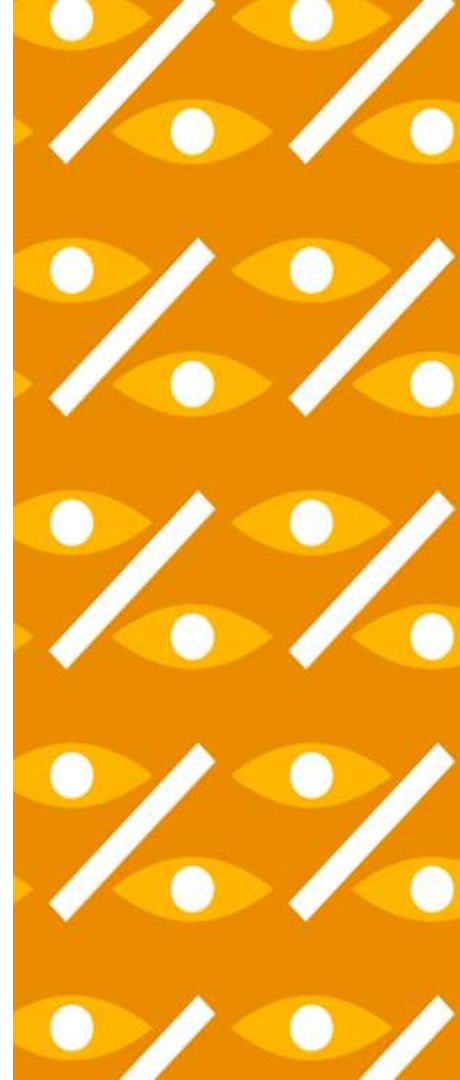
Klientiem/kolēģiem automātiski izsūtās atgādinājumi par grāmatvedības uzdevumu izpildes termiņiem.



Datu apmaiņa notiek, izmantojot *PwC Engagement Center* portālu vai TRS komandas interaktīvās veidnes tiešsaistē. Vēlāk dati automatizētā veidā nonāk finanšu uzskaites sistēmā.



Ar programmu palīdzību automatizējas dokumentu sagatavošana (piemēram, aizpildot interaktīvo veidni, programma ģenerē nepieciešamo dokumentu).



Mākoņrisinājumi

4.1

un

platformas

datu apmaiņai

# Mākoņrisinājumi un platformas datu apmaiņai

Grāmatvedības risinājumi, kas sniedz plašas iespējas datu koplietošanai un apstrādei tiešsaistē un reāllaikā bez vajadzības tos uzglabāt lokāli.



# Mākoņrisinājumi un platformas – *PwC Engagement Center*

**Engagement Center** ir risinājums sadarbībai ar klientiem, kas piedāvā vienotu sistēmu, kurā PwC darbinieki un klienti jebkurā laikā var –

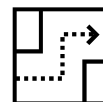
- sekot līdzi darba progresam;
- veikt drošu dokumentu/datu apmaiņu;
- veikt informācijas pieprasījumus;
- piekļūt analītikas rīkiem;
- pārskatīt vēsturiskus datus, saziņu, dokumentus.



**Mākoņrisinājums**



**Moduļu apvienojums**



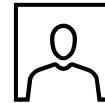
**Projektu vadība**



**Droša vide**



**Datu analīze**



**Orientēts uz klientu**





# Welcome to Engagement Center!

Engagement Center is the hub of PwC's Digital ecosystem.



## MANAGE TILES

### Overall Progress

All Filings Coming Due

Due Date: Original

Work: Client Overview Progress



Number of Filings

1



Planning To Extend

0



Filings on Original Due Date

1

# Mākoņrisinājumi un platformas – *PwC HR Platform*

**PwC HR platforma** ir digitāls HR risinājums algu aprēķina datu ievadei un apstrādei.



4.2

Mazu

uzdevumu

automatizācija

grāmatvedībā

# Vai lielas grāmatvedības sistēmas ir šķērslis mazu uzdevumu automatizācijai?

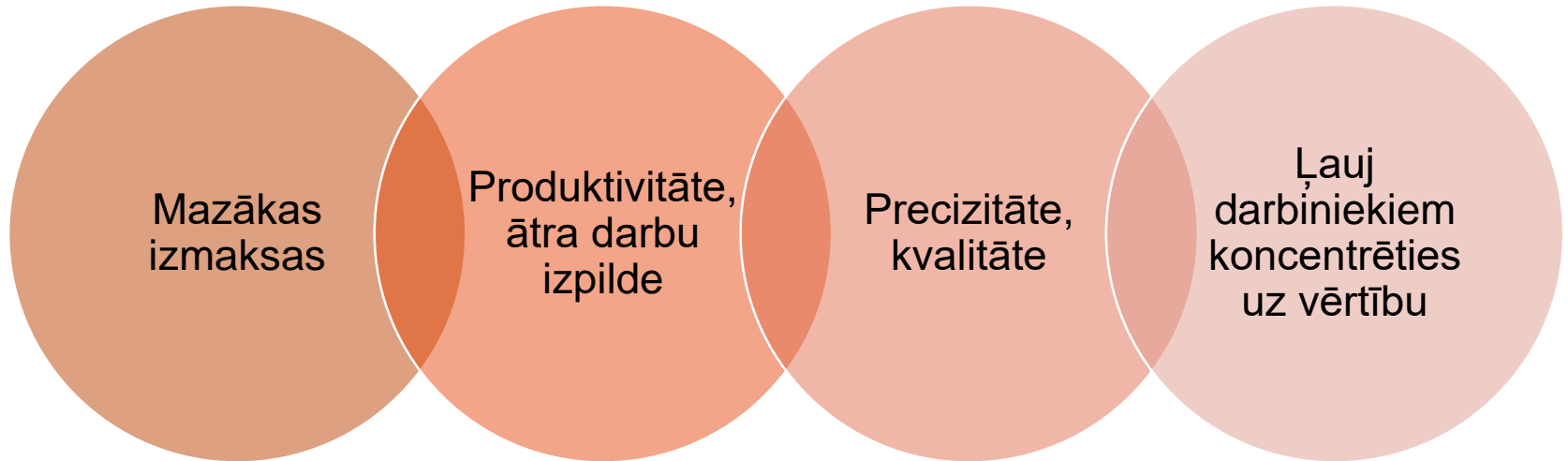
- Konfigurējamas un sarežģītas grāmatvedības sistēmas, t.s. uzņēmējdarbības resursu plānošanas sistēmas (ERP)
- Vairums šāda veida lietojumprogrammu un platformu jau piedāvā iebūvētus rīkus standartizētu atskaišu sagatavošanai un regulāri atkārtojamu uzdevumu veikšanai.





Mazu uzdevumu automatizācija neaizstāj tradicionālās informācijas tehnoloģijas un gatavos risinājumus, taču **novērš daudzas nepilnības un paātrina uzņēmuma iekšējos procesus, ko nav spējusi nodrošināt lielā tehnoloģiskā risinājuma ieviešana.**

# Mazu uzdevumu automatizācijas rezultāts



# Darba efektivitātes uzlabojums grāmatvedībā

PwC 2017. gada finanšu efektivitātes pētījumā atklāts, ka grāmatvedības un finanšu uzskaites procesu automatizācija un uzlabošana varētu samazināt darbu par veseliem 46 procentiem!

46%

# Kur pielietot mazu uzdevumu automatizāciju?



**Iekšējie, manuāli  
veicamie procesi**



**Vadības pārskatu  
sagatavošana**



**Budžeta sastādīšana un  
pieņemšana**



**Rēķinu sagatavošana un  
nosūtīšana**



**Vispārīgās grāmatvedības  
kārtošana**



# Trīs pamatprincipi mazu uzdevumu automatizācijai grāmatvedībā

1

**Uzmanības koncentrēšana uz darbībām ar augstāku pievienoto vērtību**

2

**Rīku izmantošana efektivitātes paaugstināšanai**

3

**Patstāvīgu automatizācijas risinājumu radīšana**

# Uzmanības koncentrēšana uz darbībām ar augstāku pievienoto vērtību

## Pilnībā izslēdz manuāli veicamo darbu!

- Šāda pieeja ļauj finanšu profesionāļiem pievērsties darbībām ar augstāku pievienoto vērtību, piemēram, analīzei, nevis darbībām, kas saistītas ar liela skaita vienveidīgu dokumentu sagatavošanu.
- **Izmantojot uzņēmumā pieejamos rīkus,** piemēram, biroja lietojumprogrammas vai dokumentu rediģēšanas mākoņpakalpojumus, iespējams veidot grāmatvedības pārskatu un aktu sagataves.



# Mazu uzdevumu automatizācijas piemērs

Izmantojot *Google G Suite (Apps Script)* pakalpojumus (veidlapas, izklājlapas, lietotņu skriptus), iespējams veidot automatizētus risinājumus datu apkopošanai un apstrādei, piemēram, sagatavojot –

- avansa norēķinu aktus,
- komandējumu rīkojumus.

A screenshot of a Google Forms interface. The form is titled "Avansa norēķinu akts No. 07/19-1" and is designed to collect data for an advance payment invoice. It includes several input fields: "Email address \*", "Enter your name and surname \*", "Enter the provider of goods / services \*", "Bill sum \*", and "Bill currency \*". The "Bill sum" field has a dropdown menu showing "€" and "USD". The "Bill currency" field has a dropdown menu showing "€" and "USD".

A screenshot of an Excel spreadsheet titled "Avansa norēķinu akts No. 07/19-1". The spreadsheet is used for recording and processing data from the form. It includes a table with the following columns: Name, Provider, Bill sum, Bill currency, Bill date, Bill number, Payment method, Type of expense, Description, and Account number. The data is as follows:

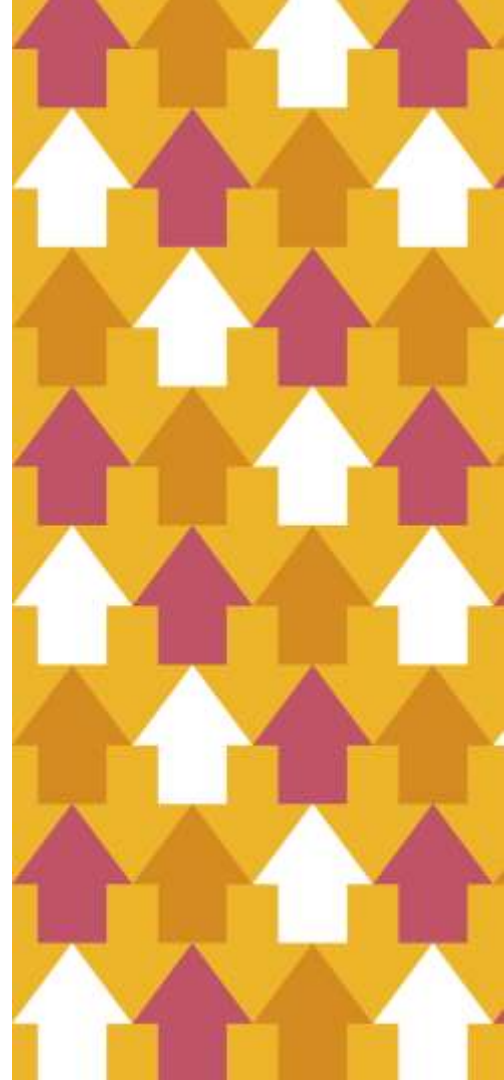
Name	Provider	Bill sum	Bill currency	Bill date	Bill number	Payment method	Type of expense	Description	Account number
Dāvu Pak	SM-ABC	12.50	€	1/1/2019	1234567890	Company Card	Non-business expenses		77902
Santa Puc	SM-KKK	86.85	€	1/1/2019	9090	Private Representation costs	Private	Business expenses, Kafeja, PVC	76800
Dāvu Pak	SM-ABC	180.00	€	1/1/2019	123	Company Card	Travel expenses	Business trip device number 845	75700
Dāvu Pak	SM-ABC	32.80	€	1/1/2019	12112121	Private	Non-business expenses		77900

A screenshot of a printed invoice document titled "SM „ABC“" and "Avansa norēķinu akts No. 07/19-1". The document is a formal invoice for an advance payment. It includes the following information: "KONKRETSĀM PAKALĀJUMIEM", "Paga, 2019. gada 1. augustā", "The invoice number", "Kontaktpersona un adrese", "Kontaktpersona un adrese", "Kontaktpersona un adrese", "Kontaktpersona un adrese", "SM „ABC“", "Kontaktpersona un adrese", "Kontaktpersona un adrese".

# Rīku izmantošana efektivitātes paaugstināšanai

**Automatizācija pati par sevi nesamazina izmaksas un neuzlabo veiktspēju – jāmaina veids, kā darbinieki izmanto funkcionālos rīkus un kā uzņēmumā notiek finanšu procesu apstrāde.**

- Daudzi no automatizējamiem uzdevumiem ir darbības, ko darbinieki parasti nevēlas veikt.
- Uzdevumi, kuru veikšanai mazu uzdevumu automatizācija faktiski var uzlabot cilvēku darba rezultātus



# Rīki grāmatvedības datu analīzes automatizācijai



## Excel (PowerQuery)

Šī datu savienojuma tehnoloģija ļauj atklāt, pievienot, apvienot un šķirot datu avotus, lai tie atbilstu analīzes vajadzībām.



## Power BI

Nodrošina interaktīvas vizualizācijas ar pietiekami vienkāršu saskarni, lai gala lietotāji varētu izveidot savus pārskatus un informācijas paneļus.



## Alteryx

Piedāvā pašapkalpošanās analītiku ar intuitīvu lietotāja saskarni. Produkti darbojas ar vairākiem datu avotiem un veic sarežģītu analīzi.



## UiPath

Robotizētu procesu automatizācijas rīks, ko izmanto darbvirsmas automatizācijai, lai automatizētu atkārtojamus uzdevumus.

# Patstāvīgu automatizācijas risinājumu radīšana



Jāpārskata organizatoriskā struktūra, jāļauj komandām izstrādāt risinājumus un eksperimentēt.



Jānosaka prioritātes un jārod risinājumi darbiem, kas pielāgojami automatizācijai un sniegs nozīmīgus laika ietaupījumus grāmatvedības procesā.



Mazu uzdevumu automatizācija labi darbojas atsevišķu procesu vai uzdevumu līmenī.



# Papildina tradicionālās tehnoloģijas un sistēmas

## **Ātri, lēti, efektīvi**

Mazu uzdevumu automatizācija ir ātrāka, lētāka un var efektīvi funkcionēt šaurākā mērogā, ietverot elementus no tādām tehnoloģijām kā robotikas procesu automatizācija un lielo datu apstrāde.

## **Nozīmīgs uzlabojums**

Mazu uzdevumu automatizācija var uzlabot atsevišķu procesu produktivitāti par 80–100% (diapazona augšdaļa atspoguļo pāreju uz bezkontakta risinājumu – bez cilvēka iesaistes).

# Paldies par uzmanību!

[pwc.com](https://pwc.com)

© 2020 PwC. All rights reserved. Not for further distribution without the permission of PwC. "PwC" refers to the network of member firms of PricewaterhouseCoopers International Limited (PwCIL), or, as the context requires, individual member firms of the PwC network. Each member firm is a separate legal entity and does not act as agent of PwCIL or any other member firm. PwCIL does not provide any services to clients. PwCIL is not responsible or liable for the acts or omissions of any of its member firms nor can it control the exercise of their professional judgment or bind them in any way. No member firm is responsible or liable for the acts or omissions of any other member firm nor can it control the exercise of another member firm's professional judgment or bind another member firm or PwCIL in any way.