



Budget Allocation con Business Central



- Flora Gitti – flora.gitti@eos-solutions.it
- Carlo Canestri – carlo.canestri@eos-solutions.it
- Francesco Petrera – francesco.petrera@eos-solutions.it

Speaker



Flora Gitti
Sales Manager Customer
Service



Carlo Canestri
BL Manager C&A



Francesco Petrera
Finance Competence Circle
Head





Agenda

Processo di calcolo di costo del prodotto

Recap funzionalità EMA

EMA Budget Allocation

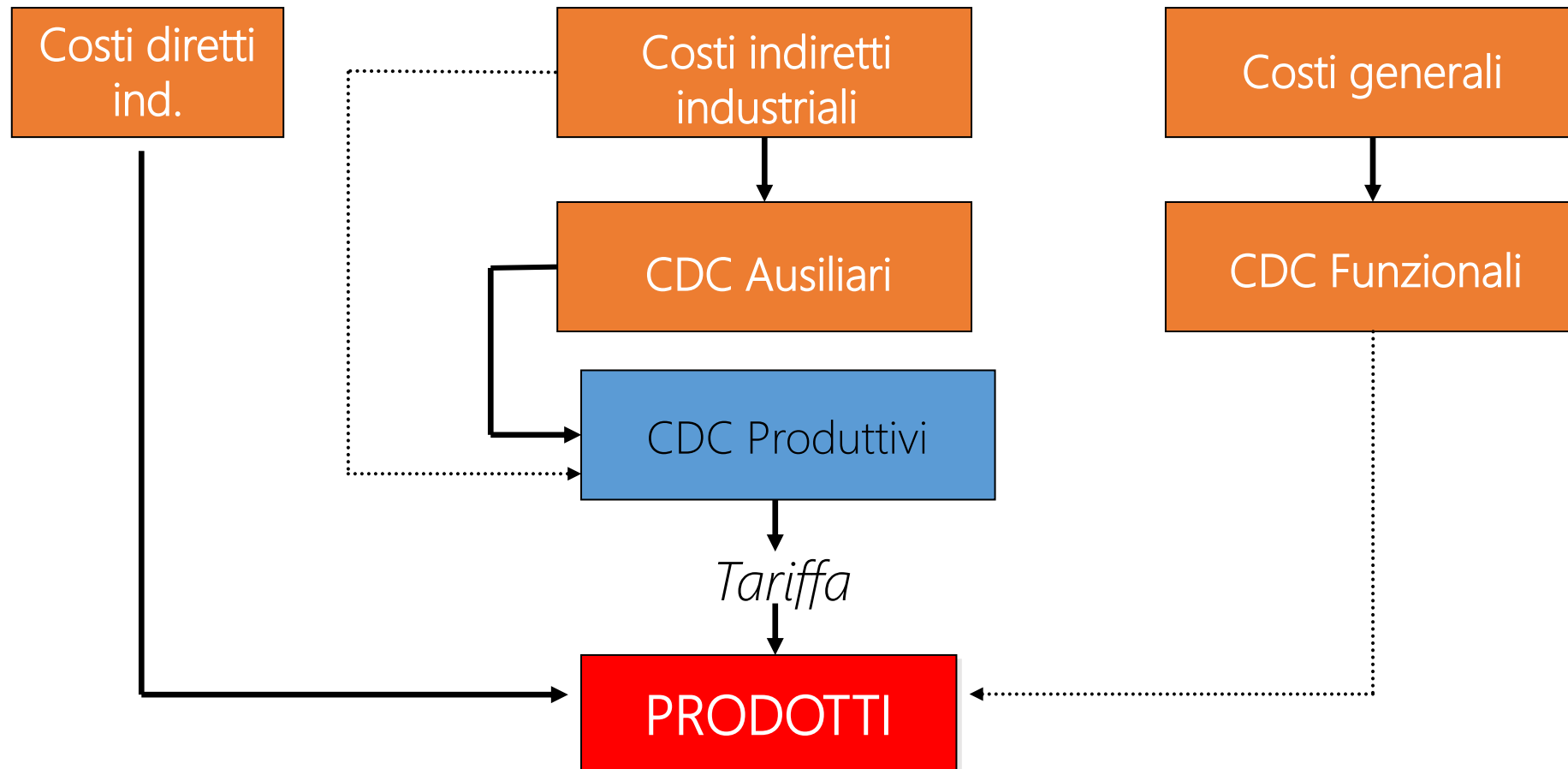
Next steps

Reporting con Power BI

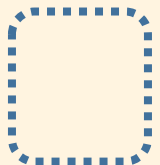
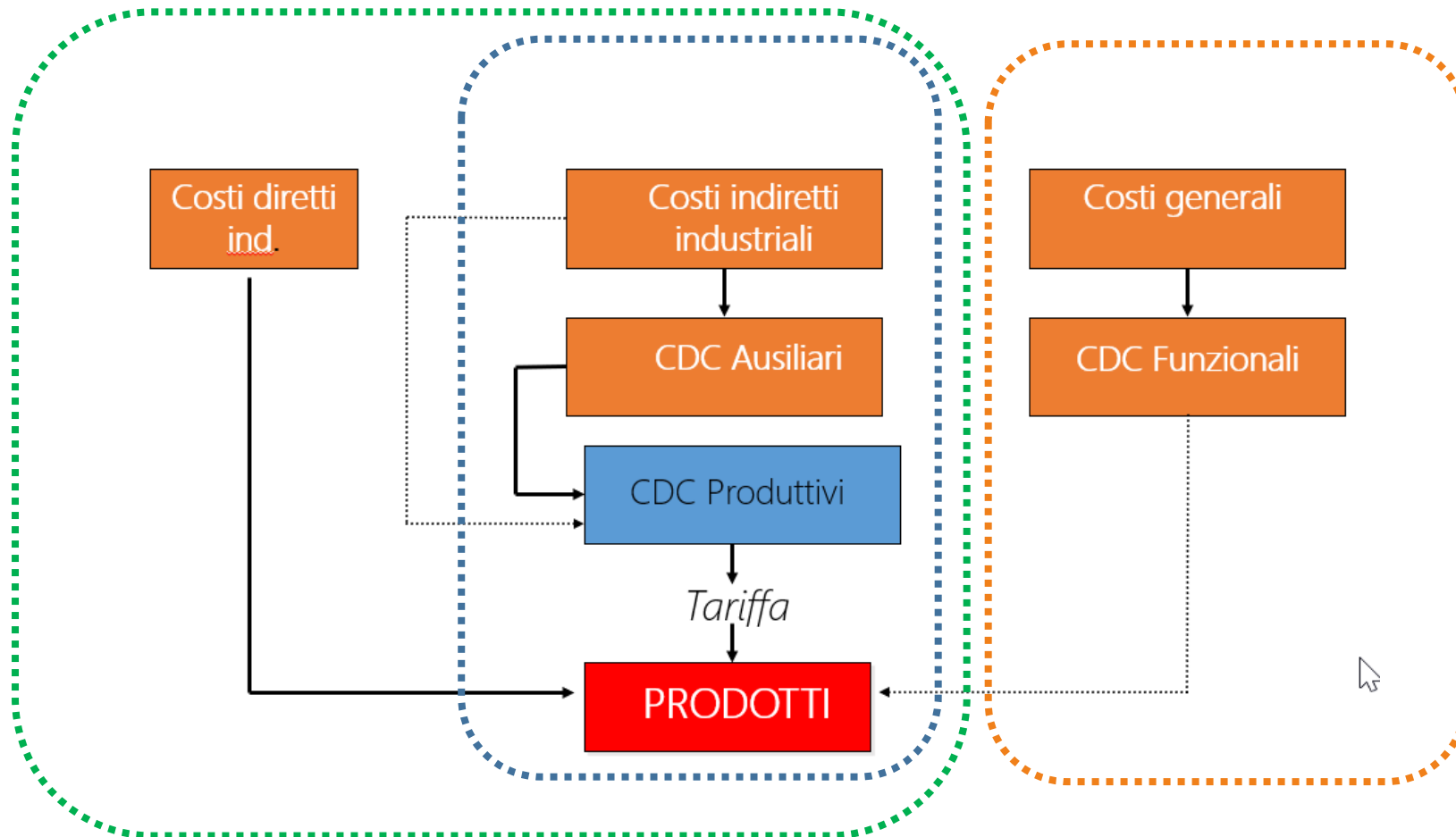
Q&A



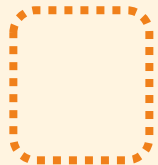
Calcolo del costo di prodotto – full costing



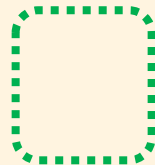
Calcolo del costo di prodotto – full costing



E.M.A. C/A



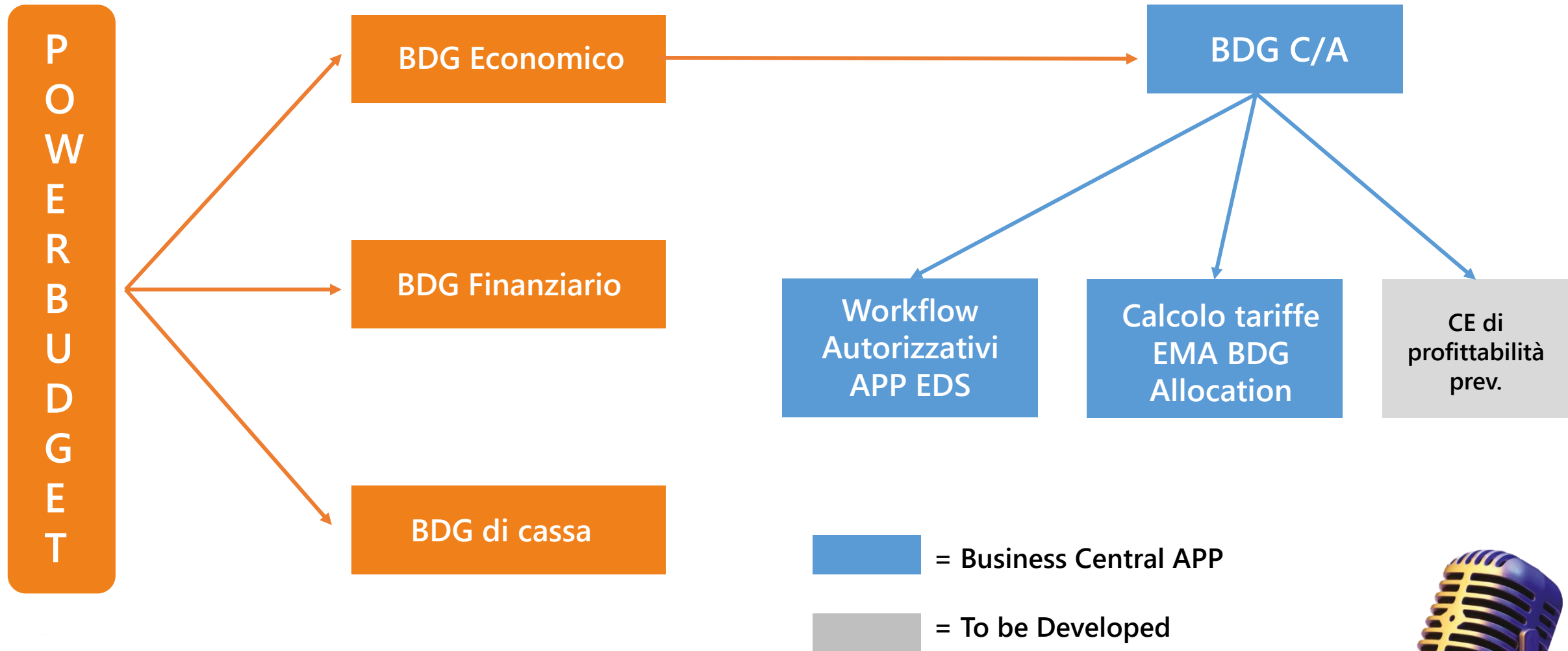
E.M.A. Profitability



I.V.C.

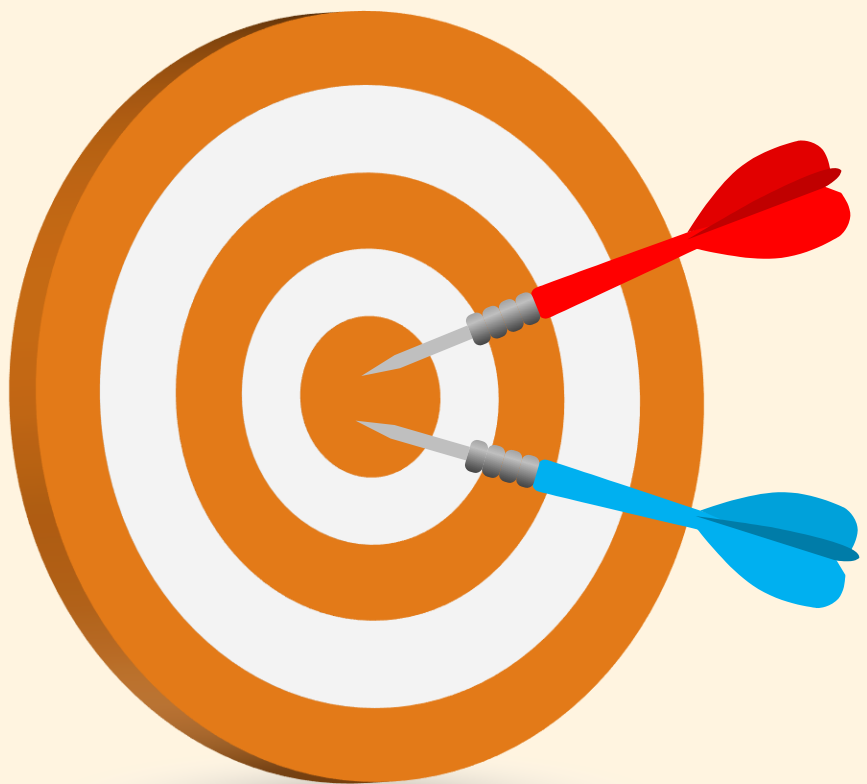


Processo di pianificazione – EOS APPS



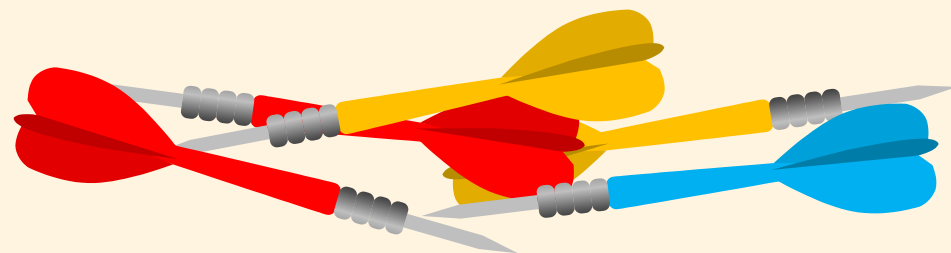
E.M.A. Budget Allocation

Obiettivi



Calcolo delle tariffe dei Cdc produttivi su valori di budget

Sviluppo del Conto Economico di analisi della profittabilità a preventivo



EMA Budget Allocation

L' App "**EMA Budget Allocation**" sviluppata da EOS, **estende le funzionalità di Contabilità Analitica implementabili tramite l'App EMA – Extended Management Accounting**": consente di **gestire le allocazioni** e di **determinare le tariffe dei CDC produttivi**, in funzione dei dati di budget (caricati nel Budget C/A).

Le procedure di contabilità analitica da eseguire per allocare i dati di budget sono le stesse esplicitate all'interno delle logiche di funzionamento dell'App EMA.

Di seguito vengono chiariti i campi e le funzionalità integrati con l'installazione di EMA Budget Allocation.



Recap funzionalità EMA

L'App «EMA – Extended Management Accounting» estende le funzionalità della Contabilità Analitica e consente l'implementazione dell'Analisi della Profittabilità cliente/articolo:

	Contabilità Generale	Extracontabile EOS Extension «SGL»	Contabilità Analitica EOS Extension «EMA»	<u>Profitability analysis</u> EOS Extension «EMA»
Anagrafiche	<div>Piano dei conti di Contabilità Generale</div> <div>Dimensioni (Centri di costo, processo, commessa)</div>		<div>Piano dei conti di Contabilità Analitica (Voci di spesa)</div> <div>Dimensioni (Centri di costo, processo, commessa)</div>	<div>Piano dei conti (Margine per cliente e articolo)</div>
Registrazioni	<div>Registrazioni contabili per Natura e Dimensione</div>	<div>Scritture di assestamento: Fatture da ricevere Ratei Risconti, etc.</div>	<div>Ribaltamenti</div> <div>Registrazioni di sola Analitica</div>	<div>Driver di imputazione costi e ricavi per singola riga di vendita</div>
OUTPUT	Bilancio civilistico/gestionale con eventuale dettaglio per dimensione	Bilancio civilistico/gestionale di periodo con eventuale dettaglio per dimensione	Tariffa per centro di costo/processo; P&L per BU;	Conto economico per cliente/prodotto



Setup

Setup C/A – profittabilità

Al momento **non sono stati previsti setup ad hoc o integrazioni** a questo setup, valorizzato tramite l'utilizzo dell'App EMA.



Logiche di funzionamento



Piano dei conti C/A (EMA)

Sul Piano dei conti di Contabilità Analitica (dell'App EMA), sono stati aggiunti i seguenti flowfields:

- **Importo budget:** valore calcolato in funzione dei dati presenti nel Budget C/A per lo specifico conto; non è necessario eseguire l'azione «Sincronizza C/G con C/A (EMA)» come nel caso dei dati consuntivi.
- **Importo budget analisi C/A:** valore calcolato a seguito del processo di allocazione dei dati di budget.

← Piano dei conti C/A | Data del lavoro: 14/10/2025

Cerca + Nuovo Modifica lista Elimina Modifica Visualizza ...

Nr.	Nome	Saldo periodo analisi C/A	Importo budget	Importo budget analisi C/A	Classific
8110	Pulizia	296.662,65	49.000,00	49.000,00	
→ 8120	⋮ Energia elettrica e riscald.	277.358,99	96.000,00	96.000,00	
8130	Riparazioni e manutenzione	1.542.452,20	—	—	
8190	Totale spese fabbricati	2.116.473,84	145.000,00	145.000,00	
8200	Spese amministrative	—	—	—	
8210	Spese di cancelleria	419.976,78	—	—	



Logiche di funzionamento

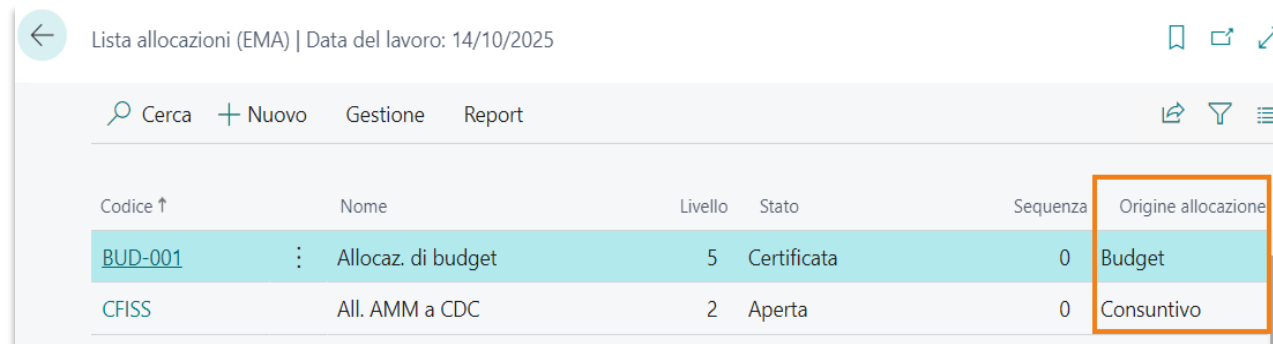


Lista allocazioni (EMA)

Le «Schede di Allocazione» permettono il **ribaltamento dei costi indiretti imputati su conto/dimensioni, su altre combinazioni di conto/dimensioni** (es.: su CDC, Divisioni, etc.). Come per l'allocazione di dati consuntivi, è possibile utilizzare allocazioni statiche e/o dinamiche.

Nelle pagine Lista allocazioni e Scheda allocazione è stato aggiunto il campo **“Origine allocazione”**, contenente le seguenti opzioni:

- Consuntivo (valore di default): consente l'allocazione dei movimenti di contabilità analitica;
- Budget: permette l'allocazione di dati di budget presenti nel “Budget C/A”.



Codice ↑	Nome	Livello	Stato	Sequenza	Origine allocazione
BUD-001	Allocaz. di budget	5	Certificata	0	Budget
CFISS	All. AMM a CDC	2	Aperta	0	Consuntivo








Logiche di funzionamento





Lista allocazioni (EMA)

- Consuntivo (valore di default): consente l'allocazione dei movimenti di contabilità analitica
- Budget: permette l'allocazione di dati di budget presenti nel "Budget C/A"

← Data del lavoro: 14/10/2025   +  ✓ Salvato  

Scheda allocazione

Elabora Report

Codice	BUD-001	Sequenza	0
Nome	Allocaz. di budget	Bloccato	<input checked="" type="checkbox"/>
Data inizio		Stato	Aperta ▼
Data fine		Data ultima modifica	15/05/2022
Livello	5	ID utente	EOS\FPETRERA

Allocaz. righe >

Origine

Filtro conto C/A	8110 8120 ...	Progetto Codice
Filtro Dim. Su	Dimensioni globali ▼	Fisso/Variabile	▼
Cdc Codice	A-0007 ...	Origine allocazione	<div>Budget ▼ Consuntivo Budget</div>



Logiche di funzionamento



Definizione Driver (EMA):

I Driver relativi all'allocazione dei dati di budget operano **con le stesse logiche di quelli consuntivi (App EMA).**

Calcolo Tariffa di budget Area di produzione / Centro di lavoro collegato ai Centri di Costo (CDC) produttivi

Le logiche di calcolo delle tariffe di budget dei singoli CDC produttivi (Aree di produzione/Centri di lavoro) **sono le stesse descritte nel paragrafo relativo al calcolo delle tariffe consuntive (App EMA).**



Logiche di funzionamento



Scenari Analisi C/A

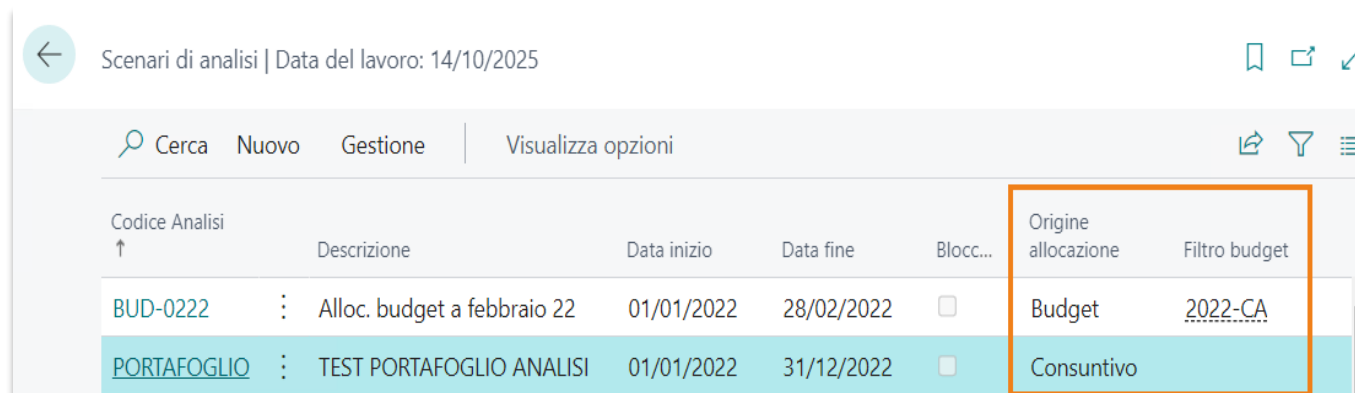
Le logiche di utilizzo e gestione degli Scenari analisi C/A sono le stesse descritte all'interno dell'App EMA.

L'installazione di EMA Budget Allocation determina, nelle pagine Scenari di analisi e Scheda analisi C/A, l'introduzione dei seguenti **nuovi campi**:

Origine allocazione: contene le seguenti opzioni

- Consuntivo (valore di default): consente l'allocazione dei movimenti di contabilità analitica;
- Budget: permette l'allocazione di dati di budget presenti nel "Budget C/A".

Filtro budget: valorizzabile, se il campo precedente presenta l'opzione Budget, per indicare il periodo di budget dal quale recuperare i dati oggetto di allocazione.



Scenari di analisi Data del lavoro: 14/10/2025						
Cerca Nuovo Gestione Visualizza opzioni						
Codice Analisi ↑	Descrizione	Data inizio	Data fine	Blocc...	Origine allocazione	Filtro budget
BUD-0222	Alloc. budget a febbraio 22	01/01/2022	28/02/2022	<input type="checkbox"/>	Budget	2022-CA
PORTAFOGLIO	TEST PORTAFOGLIO ANALISI	01/01/2022	31/12/2022	<input type="checkbox"/>	Consuntivo	



Logiche di funzionamento








Scenari Analisi C/A

Origine allocazione: contenete le seguenti opzioni:

- Consuntivo (valore di default): consente l'allocazione dei movimenti di contabilità analitica;
- Budget: permette l'allocazione di dati di budget presenti nel "Budget C/A".



Filtro budget: valorizzabile, se il campo precedente presenta l'opzione Budget, per indicare il periodo di budget dal quale recuperare i dati oggetto di allocazione.

← Data del lavoro: 14/10/2025   +  ✓ Salvato  

Scheda Analisi C/A

Aggiorna Movimenti Visualizza opzioni

Generale

Codice Analisi	BUD-0222	Usa driver alternativo ...	<input checked="" type="checkbox"/>
Descrizione	Alloc. budget a febbraio 22	Bloccato	<input checked="" type="checkbox"/>
Data inizio	01/01/2022 	Origine allocazione	Budget ▼
Data fine	28/02/2022 	Filtro budget	2022-CA ▼
Analisi per Dimensione ..	▼		



Logiche di funzionamento



Scenari Analisi C/A

Nel caso di utilizzo della "Sequenza Allocations", sarà possibile inserire esclusivamente schede di allocazione che presentino lo stesso valore del campo "Origine allocazione".

Analisi Sequenza Allocations Data del lavoro: 14/10/2025

Cerca + Nuovo Modifica lista Elimina

Lista allocazioni (EMA) | 🔍 ⌵ + Nuovo ...

Codice ↑	Nome	Livello	Stato	Sequenza	Origine allocazione ▼
→ BUD-001	: Allocaz. di budget	5	Certificata	0	Budget

Dalla scheda Analisi C/A, eseguendo le funzioni "Aggiorna Archivio Driver" e successivamente "Aggiorna Analisi C/A", è possibile **eseguire tutte le allocazioni che sono state inserite all'interno della lista allocazioni o solo quelle selezionate** tramite l'azione "Sequenza allocazioni" e **calcolare quindi la tariffa di budget del centro di costo produttivo**.

Aggiorna archivio driver: aggiorna i Movimenti prestazioni dei driver codificati a sistema.

• Aggiorna analisi C/A: esegue le schede di allocazione in Stato «Certificata», in ordine di Livello e Sequenza/Codice.



Logiche di funzionamento



Verifica dati generati tramite il processo di allocazione

È possibile **aprire direttamente il Piano dei conti C/A dalla scheda di analisi C/A** cliccando l'azione Correlato -> Analisi -> Piano dei Conti C/A: quest'ultimo risulterà **già filtrato per l'Analisi C/A che abbiamo appena eseguito**.

In alternativa è possibile accedere alla pagina "Piano dei conti C/A" ed applicare i filtri opportuni:

Piano dei conti C/A | Data del lavoro: 14/10/2025

Cerca + Nuovo Modifica lista Elimina Modifica Visualizza Indenta piano dei conti Visualizza opzioni

Visualizzazioni		Nr.	Nome	Tipo conto	Totale	Intervallo conti C/G	Saldo periodo	Saldo periodo analisi C/A	Importo budget	Importo budget analisi C/A
*Tutto		7995	Totale costi	Totale finale	7100..7995		198.315,69	-	-	-
Filtra elenco per...		8000	Costi operativi	Totale iniziale			-	-	-	-
Filtra totali per:		8100	Spese fabbricati	Totale iniziale			-	-	-	-
× Filtro data		→ 8110	Pulizia	Registrazione		8110	269,08	-	49.000,00	49.000,00
01/01/22..28/02/22		8120	Energia elettrica e ri...	Registrazione		8120	198,62	-	96.000,00	96.000,00
× Filtro cod. analisi C/A		8130	Riparazioni e manut...	Registrazione		8130	269,08	-	-	-
BUD-0222		8190	Totale spese fabbricati	Totale finale	8100..8190		736,78	-	145.000,00	145.000,00
+ Filtra...		8200	Spese amministrative	Totale iniziale			-	-	-	-
		8210	Spese di cancelleria	Registrazione		8210	-	-	-	-
		8230	Spese telefoniche	Registrazione		8230	-	-	-	-



Logiche di funzionamento



Verifica dati generati tramite il processo di allocazione

Tramite il Drilldown della colonna «Importo budget analisi C/A» è possibile accedere **al dettaglio movimenti**, analizzabile anche tramite l'azione «Tracciabilità origine».

← Movimenti analisi del budget C/A | Data del lavoro: 14/10/2025

Cerca Dimensioni

<input type="radio"/> Cod. analisi C/A ▼	Descrizione	Importo C/A	Cdc Codice	Progetto Codice	Codice origine	Allo...
<input checked="" type="radio"/> BUD-0222	Giorno Cumulato: 01/01/22	26.000	A-0007		ALLOCAZ	<input checked="" type="checkbox"/>
<input type="radio"/> BUD-0222	Giorno Cumulato: 01/02/22	23.000	A-0007		ALLOCAZ	<input checked="" type="checkbox"/>
<input checked="" type="radio"/> BUD-0222	Storna BUD-001	-26.000	A-0007		ALLOCAZ	<input checked="" type="checkbox"/>
<input checked="" type="radio"/> BUD-0222	Ass. da BUD-001	7.800	G-0001		ALLOCAZ	<input type="checkbox"/>
<input checked="" type="radio"/> BUD-0222	Ass. da BUD-001	5.720	G-0002		ALLOCAZ	<input type="checkbox"/>
<input checked="" type="radio"/> BUD-0222	Ass. da BUD-001	7.280	G-0003		ALLOCAZ	<input type="checkbox"/>
<input checked="" type="radio"/> BUD-0222	Ass. da BUD-001	5.200	G-0004		ALLOCAZ	<input type="checkbox"/>
<input type="radio"/> BUD-0222	Storna BUD-001	-23.000	A-0007		ALLOCAZ	<input checked="" type="checkbox"/>
<input type="radio"/> BUD-0222	Ass. da BUD-001	6.900	G-0001		ALLOCAZ	<input type="checkbox"/>

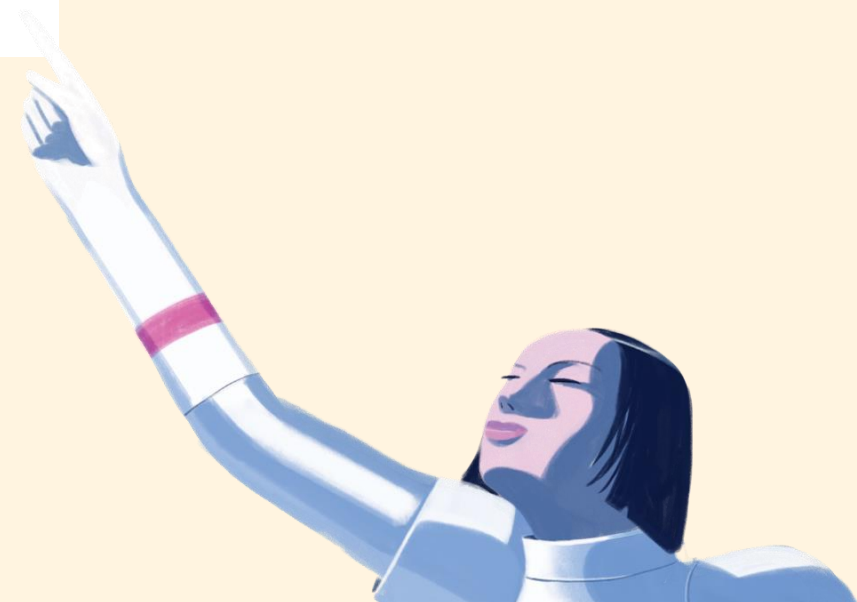
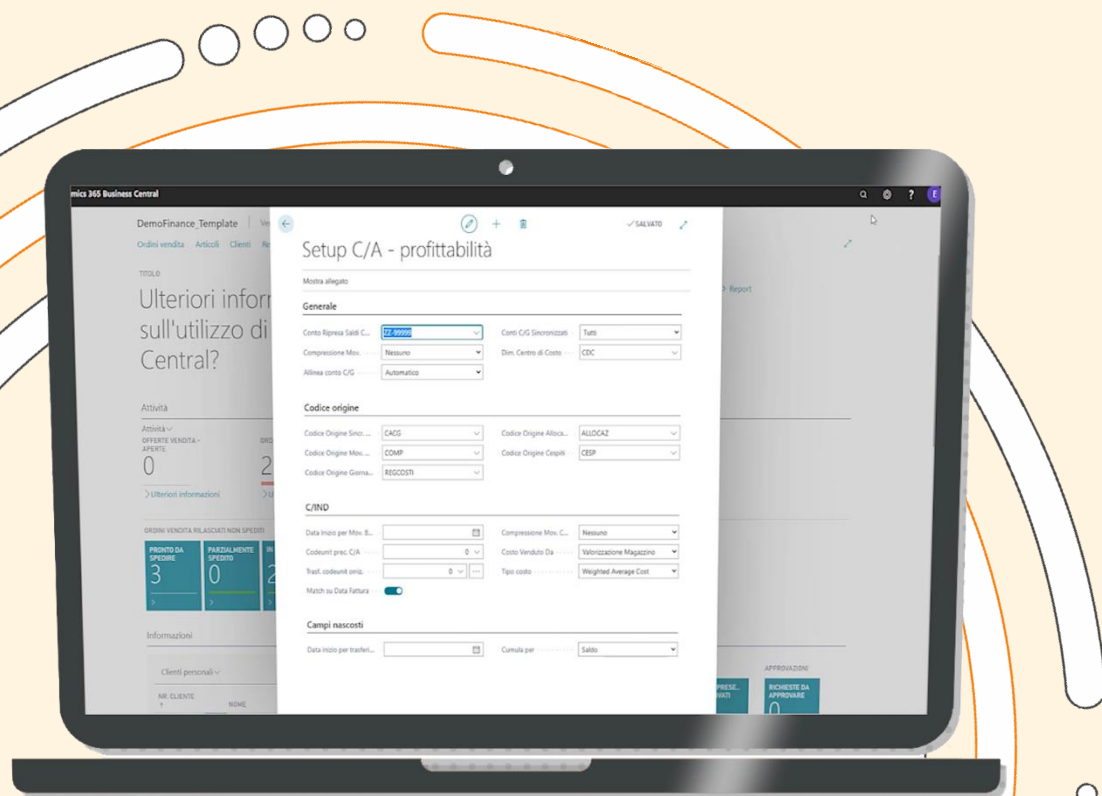
Se si dovesse rendere necessaria una nuova esecuzione della stessa analisi è **possibile eseguire nuovamente le apposite procedure, azzerando preventivamente i dati** generati dalla precedente allocazione.



Interazione con altre Apps EOS



EMA Budget Allocation ha come dipendenza l'utilizzo dell'App
"EMA – Extended Management Accounting"



Documentazione

helpbc.eos-solutions.it/main.aspx?lang=it-it&content=EMA-budget-allocation.html

A⁹ Q ☆ > | Altri

Per questa App, come per le altre pubblicate da EOS, è presente l'**help funzionale** che descrive il processo ed il setup da impostare a sistema:
help.eos-solutions.it

Il webinar e il pptx saranno pubblicati sul sito Eos nei prossimi giorni.



Introduzione

L'App "EMA Budget Allocation", certificata per Microsoft Dynamics BC, **estende le funzionalità di Contabilità Analitica implementabili tramite l'App "EMA – Extended Management Accounting"**: consente di gestire le allocazioni e di determinare le tariffe dei CDC produttivi, in funzione dei dati di budget (caricati nel Budget C/A).

Le procedure di contabilità analitica da eseguire per allocare i dati di budget sono le stesse esplicitate per [la App EMA](#): di seguito vengono chiariti i campi e le funzionalità integrati con l'installazione di EMA Budget Allocation.

EMA Budget Allocation ha quindi come dipendenza l'utilizzo dell'App EMA.

Sottoscrizione

Alcune funzionalità della app EMA Budget Allocation richiedono una sottoscrizione. Tale sottoscrizione la si può attivare dal PANNELLO DI CONTROLLO SOTTOSCRIZIONI oppure direttamente dai messaggi di notifica che il sistema propone, cliccando sul link che consente di avviare il wizard delle sottoscrizioni.

Per i dettagli visitare il sito [Eos Solutions](#).

WHAT'S NEXT



Implementare la possibilità di **gestire un C/E preventivo di Analisi della Profittabilità** (alimentato da dati di budget).

Saranno previste le seguenti integrazioni:

- Integrare il C/E di Analisi di profittabilità con nuovi campi: consentiranno di **ereditare/importare dati** (es.: fatturato, costi) **dalle diverse tipologie di budget**;
- Integrare il Piano dei Conti C/A con nuovi campi: consentiranno di **trasferire i saldi di budget, nei conti collegati del C/E di Analisi della Profittabilità**, con logiche dedicate;
- **Importare i dati del Budget delle vendite** (in sostituzione del fatturato consuntivo) e quelli del Budget economico contenuti **nell'App Power Budget**;
- **Ereditare ed allocare i Movimenti analisi Budget C/A** (in sostituzione del Movimenti analisi C/A) in funzione dei nuovi setup previsti ai punti precedenti.

STEP

Nuovo appuntamento con Customer Academy



HYBRID WORKPLACE Gestione della Leadership

EOS
WEBINARS

Giovedì
14.7.2022
Ore 11.00

Grazie!



- Bologna
- Bolzano
- Carpi
- Cuneo
- Milano
- Padova
- Torino
- Treviso
- Udine
- Verona

WEB

www.eos-solutions.it

