

# Manuale Forecast



Il manuale fornisce istruzioni sullo strumento di Forecast, che consente di verificare e revisionare il Budget, una o più volte all'anno. Il servizio permette di inquadrare al meglio la situazione nei periodi infrannuali dell'esercizio, aggiustando tramite il dato a quel momento, la precedente previsione annuale di budget. Questo servirà a predire, in maniera più verosimile, quale sarà l'eventuale dato di chiusura di fine periodo.

Chi deve eseguire queste previsioni si trova ad affrontare due attività:

- Prevedere il valore al quale si giungerà a fine anno
- Ripartire il dato annuale nei mesi futuri: una volta che viene stabilito il dato annuale bisogna, tenuti conto i primi mesi di consuntivo, ripartire il dato di forecast sui mesi futuri

In sintesi, gli obiettivi del sistema di Forecast sono:

- Fare l'analisi delle previsioni effettuate in fase di budget, integrando le informazioni provenienti dalla gestione corrente, dai clienti/fornitori e dai dati finanziari, per una visione completa delle prestazioni
- Rivedere in corsa gli obiettivi e l'eventuale risultato finale in modo tale da allocare le risorse in maniera più coerente ai fini di raggiungere tali target, permettendo in questo modo di risolvere parzialmente quelli che sono i conflitti riscontrati nel budget statico.

Background: adeguare il budget alle nuove situazioni fa sì che il documento non sia da considerare solo un'imposizione a priori da rispettare fine a se stessa, ma di un qualcosa che cambia nel tempo a seconda delle necessità e delle condizioni esterne e interne

Per utilizzare lo strumento si lavorerà su una nuova fase, definita di tipo Forecast, con le seguenti caratteristiche:

- Eredita tutti i dati di una fase di budget da selezionare tra quelle create
- Permettere di visualizzare e confrontare le previsioni di budget fatte su uBudget per un esercizio (es. 2017) con il consuntivo di UGOV CO ad una specifica data (sfruttando la stessa logica della sincronizzazione dati UGOV e congelamento dati)
- Fare una nuova previsione di budget relativa al nuovo esercizio
- Ripartire la nuova previsione per periodo infrannuali (mese, trimestre, anno)

## Gestione del Forecast per Utente Admin

Se su un determinato ambiente di uBudget è configurato il Forecast, esisteranno quattro "Step", ovvero quattro sotto-stati dello "Stato" scenario, che sono:

- Aperto Budget: Step iniziale in cui avviene la creazione del budget; è attivabile solo con lo Stato Aperto, se si è nello step Chiuso Budget
- Chiuso Budget: Con la chiusura si consolida il budget e si procede all'invio dell'excel su UGOV; lo step è attivabile solo con lo Stato Aperto, se si è nello step Aperto Budget OPPURE se si è nello step Aperto Forecast e non esistono fasi di forecast
- Aperto Forecast: In questa parte si avvia il forecast, rettificando e aggiustando le previsioni in corso; è attivabile solo con lo Stato Aperto, se si è nello step Chiuso Budget ed esiste almeno una fase di budget con almeno una scheda OPPURE se si è nello step Chiuso Forecast. Se è stata già creata una fase di forecast, ma si intende ritornare agli step di budget, è sufficiente eliminare la fase affinché lo step "Chiuso Budget" ritorni cliccabile
- Chiuso Forecast: Nello step finale si conclude il forecast solo con lo Stato Aperto, se si è nello step Aperto Forecast

Quindi in creazione/modifica di un scenario con Forecast attivo si avrà:

- una sezione relativa allo Step in cui ci si trova (per cambiarlo è sufficiente cliccare sul pulsante dello step di interesse, se abilitato)
- una distinzione tra Fasi di tipo Budget e Fasi di tipo Forecast (sulle prime si potrà lavorare solo nello step Aperto Budget, mentre sulle seconde si potrà lavorare solo nello step Aperto Forecast)

Stato

Aperto  Chiuso

Step

Fasi Budget      Fasi Forecast

Nuova Fase

Attiva	Nome	Data Inizio	Data Fine	Ultimo Caricamento Dati	Ultima Copia Dati	Fase Origine Dati	Azioni	Sync
<input checked="" type="radio"/>	Budget 1	27/04/2017	27/04/2017					

## Fase di Forecast

Per poter accedere allo step "Aperto Forecast" è necessario aver completato il processo di Budget, ovvero aver creato, nello step "Aperto Budget", una o più fasi di Budget con n schede ed aver poi cambiato lo step in "Chiuso Budget".

Così facendo diventa selezionabile lo step "Aperto Forecast" e si disattivano tutte le fasi di Budget

Si può ora creare una fase di Forecast, che eredita tutti i dati di una fase di Budget a scelta tra quelle create in precedenza.

Come per una Fase di Budget si clicca su "Nuova Fase +", ma in questo caso si apre una schermata nella quale si deve selezionare obbligatoriamente la fase da cui si intende partire per il processo di Forecast:

### Avvia Forecast

Fase da cui avviare il forecast

-- Seleziona una Fase --

Annulla

Il menù a tendina riporta tutte le fasi di budget presenti nello scenario.

Dopo averne selezionata una, compaiono i campi sottostanti e va obbligatoriamente assegnato un nome alla Fase ed eventuali date di validità.

### Avvia Forecast

Fase da cui avviare il forecast

Fase Rolling

**Nome** Campo obbligatorio

Inserisci il nome

**Data inizio**

28/04/2017

**Data fine**

28/04/2017

Annulla      Salva

Gli effetti di questa copia fase da Budget a Forecast sono:

1. L'elenco schede avrà informazioni aggiuntive riguardo Budget vs Forecast ed altri dati concordati nella fase iniziale di configurazione. I dati permetteranno di effettuare un'analisi Actual vs Forecast, ovvero un confronto tra il consuntivo del periodo corrente e il forecast.

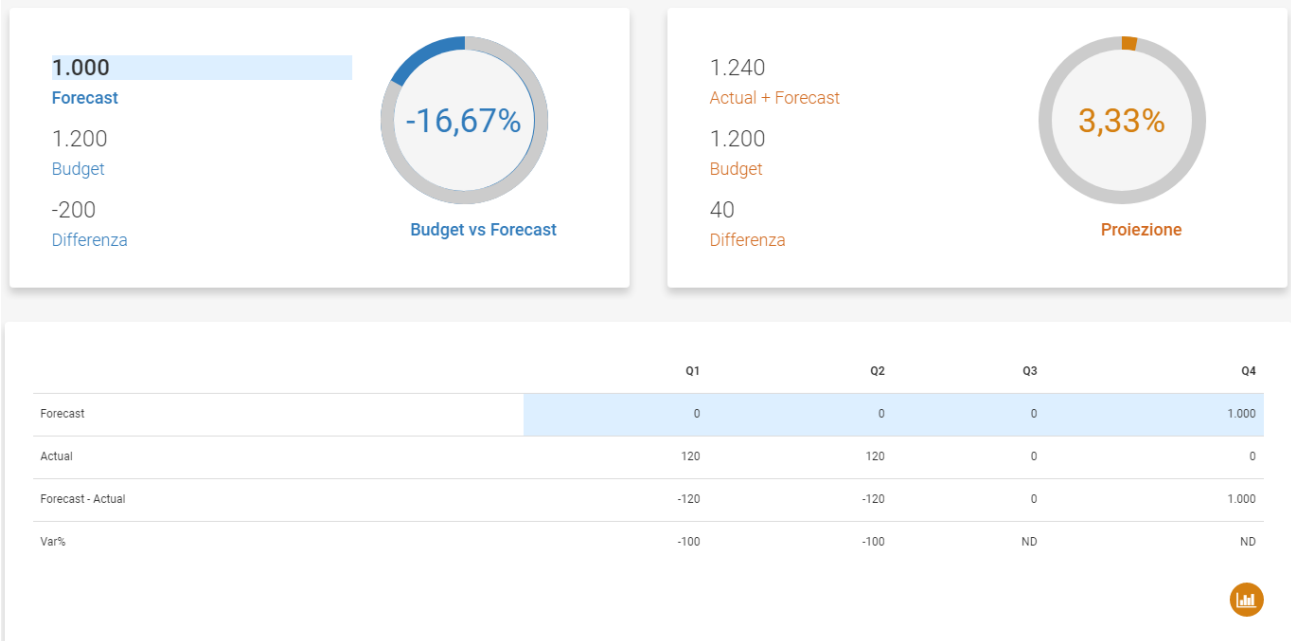
Nome	Descrizione	Sorgente
Budget Iniziale (Budget)	Budget all'inizio del nuovo anno in cui si lavorerà sul Forecast	UGOV
Budget Assestato (Budget)	Budget alla data di sincronizzazione	UGOV
Scritture (Actual)	Scritture COAN alla data di sincronizzazione. Verificare che tipo di scritture (Autorizzatoria, Anticipate, Normali, ecc.)	UGOV
Scritture (Forecast)	Previsione Scritture nel periodo di riferimento. Verificare che tipo di scritture (Autorizzatoria, Anticipate, Normali, ecc.)	Imputazione utente
Budget Forecast vs.	Differenza tra la somma di tutti i valori previsti in Scritture (Forecast) e Budget Assestato (Budget). Formula: Forecast(Q1+Q2+Q3) – Budget Assestato	Calcolata
Proiezione	Differenza tra: (Somma di tutti i valori Actual del periodo di riferimento e dei periodi precedenti e dei valori Forecast dei periodi futuri) e Budget Assestato Formula (es. Q2): [Actual(Q1+Q2)+Forecast(Q3)] – Budget Assestato	Calcolata

2. Le schede grigie avranno le informazioni relative ai **Forecast Data**, oltre a quelle riguardanti gli Ugov Data (nell'esempio il caso in cui il Forecast è suddiviso in trimestri):

- quando si passa con il mouse sulla prima sezione a sinistra si evidenziano gli addendi del totale **Forecast** in azzurro; questo sarà sempre dato da Forecast Q1 + Forecast Q2+ Forecast Q3 + Forecast Q4.

#### Forecast DATA

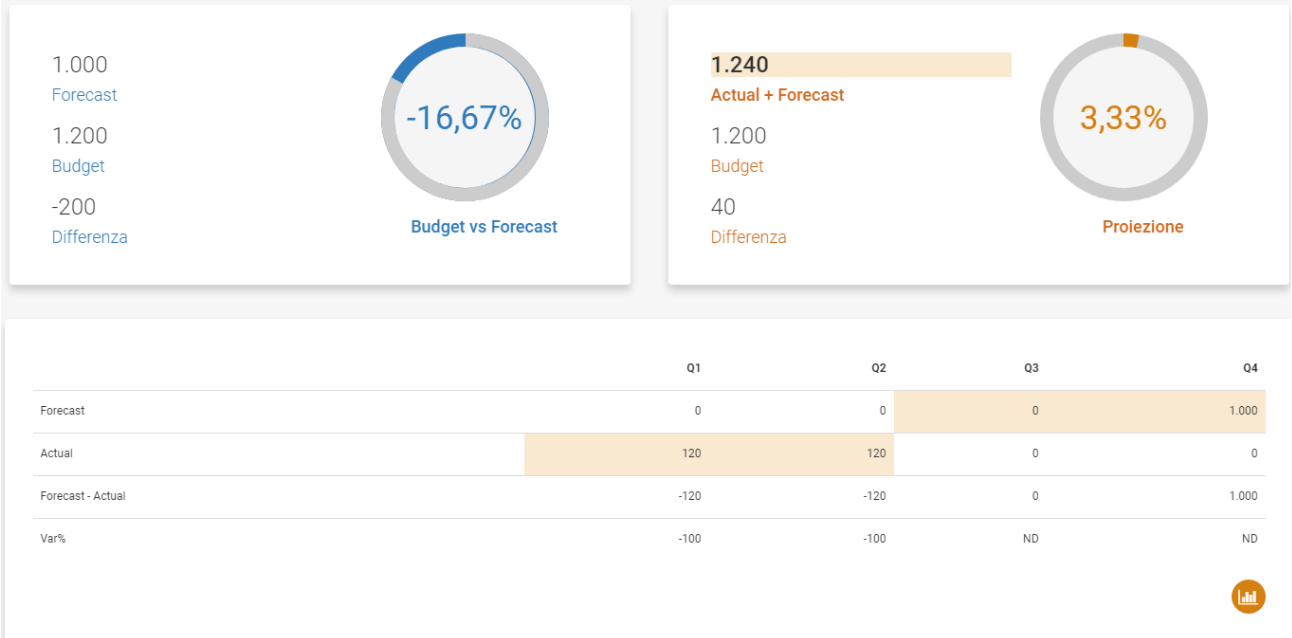
Ultimo caricamento dati: 26/04/2017 12:46:17



- quando si passa con il mouse sulla seconda sezione a destra si evidenziano gli addendi del totale **Actual+Forecast** in arancione; questo è calcolato in base al mese in cui ci si trova: durante il secondo trimestre Q2 ad esempio, come nel caso dell'immagine sotto, si avrà Actual+Forecast = Actual Q1 + Actual Q2 + Forecast Q3 + Forecast Q4.

## Forecast DATA

Ultimo caricamento dati: 26/04/2017 12:46:17



3. I dettagli delle schede avranno un nuovo prospetto previsionale, che, a seconda di quanto stabilito dalla propria struttura, potrà avere:

- Configurazione per Mensilità

## Forecast 2017

Ammontare Forecast		GEN	FEB	MAR
<b>Q1</b>	0	€	€	€
		APR	MAG	GIU
<b>Q2</b>	0	€	€	€
		LUG	AGO	SET
<b>Q3</b>	0	€	€	€
		OTT	NOV	DIC
<b>Q4</b>	0	€	€	€
<b>Totali</b>	0			

- Configurazione per Trimestri

# Forecast 2017

Ammontare Forecast	Q1	Q2	Q3	Q4
0	€	€	€	€

- Configurazione per Anno

## Forecast 2017

Ammontare Forecast	2017
0	€

- Saranno disponibili report specifici in aggiunta a quelli del budget, per monitorare specificatamente le fasi di Forecast.

Alla conclusione della previsione sulle fasi di forecast si può portare lo step in "Chiuso Forecast".

Questo step implica che:

- tutte le schede associate ad una fase di Budget sono in sola lettura (stesso funzionamento dello stato scenario chiuso)
- non è possibile modificare le fasi di tipo budget ne modificare la fase di budget attiva, come già avveniva negli step "Aperto Forecast" e "Chiuso Budget"
- tutte le schede associate ad una fase di Forecast sono in sola lettura
- non è possibile modificare le fasi di tipo Forecast (scompaiono le colonne azioni e sync) ne modificare la fase di Forecast attiva

## Gestione del Forecast per Utente Normale

Esempio di utilizzo da parte dell'utente del servizio di Forecast, con suddivisione trimestrale dei periodi (Q1, Q2, Q3, Q4).

### Q1

Un utente accede allo scenario in cui è attivata la fase di Forecast all'01/01/2017, dopo che è stato importato il budget in UGOV.

Dopo aver inserito le previsioni pari a 3000 per il Q1, 3000 per il Q2, 4000 per il Q3 e 4000 per il Q4 nell'imputazione dati Forecast, vedrà la seguente situazione:

Numero	Unità Analitica	Voce COAN	2017		Budget vs Forecast				Proiezione				Q1		Q2		Q3		Q4	
			Budget iniziale	Budget Assestato	Budget	Forecast	Differenza	Var %	Actual + Forecast	Differenza	Var %	Actual	Forecast	Actual	Forecast	Actual	Forecast	Actual	Forecast	
17435	UA	C.	14.000	14.000	14.000	14.000	0	0	11.000	-3.000	-21,43	0	3.000	0	3.000	0	4.000	0	4.000	

Analizzate le misure, l'utente può operare nel seguente modo:

- Budget Iniziale e Budget Assestato coincidono
- L'utente fa una previsione della ripartizione, per periodo infrannuale, del budget di esercizio (Forecast). Nell'esempio, per trimestre
- Al momento non ci sono contabilizzazioni su UGOV, pertanto le misure (Actual) sono uguali a 0
- La misura Budget vs. Forecast mostra il confronto tra il Budget Assestato e la somma dei Forecast dei vari periodi. L'obiettivo è capire se ci sono state delle variazioni rispetto al valore ipotizzato in fase di budget
- La misura Proiezione somma l'Actual del periodo di riferimento (Q1 nell'esempio) con i Forecast dei periodi successivi. L'obiettivo è confrontare il Budget Assestato con i dati aggiornati, ovvero considerando la somma dei dati reali con i valori di Forecast dei periodi futuri

L'utente accede il 01/03/2017 e, dopo un aggiornamento da parte dell'Admin dei Forecast Data, si valorizza l'Actual del Q1 (evidenziato in giallo nella figura):

Numero	Unità Analitica	Voce COAN	2017		Budget vs Forecast				Proiezione			Q1 Forecast/Actual		Q2 Forecast/Actual		Q3 Forecast/Actual		Q4 Forecast/Actual	
			Budget iniziale	Budget Assestato	Budget	Forecast	Differenza	Var %	Actual + Forecast	Differenza	Var %	Actual	Forecast	Actual	Forecast	Actual	Forecast	Actual	Forecast
17435	UA	C/	14.000	14.000	14.000	14.000	0	0	15.000	1.000	7,14	4.000	3.000	0	3.000	0	4.000	0	4.000

- l'effettivo contabilizzato al Q1 (Actual) è maggiore del Forecast dello stesso periodo
- il Forecast è ancora dello stesso valore del budget autorizzatorio (Differenza Budget vs. Forecast = 0)
- considerando il contabilizzato reale del Q1, la Proiezione è maggiore del 7,14% rispetto al Budget Assestato
- Le operazioni che potrebbe fare ora sono:
  - a. Allineare il Forecast Q1 all'actual Q1
  - b. Rimodulare il Forecast dei periodi successivi in modo che l'indicatore Proiezione torni uguale al Budget Assestato (ovvero l'utente sa che il budget non è cambiato, ma semplicemente sono stati anticipati dei costi rispetto a quanto ipotizzato nel Forecast)
  - c. Fare una variazione di budget di 1.000 (ovvero l'utente sa che il budget deve essere modificato)

Numero	Unità Analitica	Voce COAN	2017		Budget vs Forecast				Proiezione			Q1 Forecast/Actual		Q2 Forecast/Actual		Q3 Forecast/Actual		Q4 Forecast/Actual	
			Budget iniziale	Budget Assestato	Budget	Forecast	Differenza	Var %	Actual + Forecast	Differenza	Var %	Actual	Forecast	Actual	Forecast	Actual	Forecast	Actual	Forecast
17435	UA	C/	14.000	14.000	14.000	16.000	2.000	14,29	16.000	2.000	14,29	4.000	4.000	0	3.000	0	5.000	0	4.000

- L'utente allinea il Forecast del Q1 al valore Actual del Q1
- L'utente incrementa di 1.000 il forecast Q3 (ipotizziamo abbia avuto informazioni a riguardo)
- L'utente verifica che sia nel confronto Forecast vs. Budget, sia in Proiezione, si è sopra del 14% rispetto al budget

A questo punto il forecast del Q1 si chiude. L'utente richiede all'ufficio bilancio indicazioni su come gestire tale situazione.

## Q2

Si apre il Forecast del Q2. L'utente accede il 01/04/2017:

Numero	Unità Analitica	Voce COAN	2017		Budget vs Forecast				Proiezione			Q1 Forecast/Actual		Q2 Forecast/Actual		Q3 Forecast/Actual		Q4 Forecast/Actual	
			Budget iniziale	Budget Assestato	Budget	Forecast	Differenza	Var %	Actual + Forecast	Differenza	Var %	Actual	Forecast	Actual	Forecast	Actual	Forecast	Actual	Forecast
17435	UA	C/	14.000	14.000	14.000	16.000	2.000	14,29	13.000	-1.000	-7,14	4.000	4.000	0	3.000	0	5.000	0	4.000

- La situazione non è mutata rispetto la chiusura del Forecast Q1 (tranne la Proiezione che ora considera l'Actual del Q2 e non il Forecast del Q2).
- L'Ufficio Bilancio decide di fare una variazione di budget perchè ritiene le informazioni fornite dall'utente nel Forecast valide

L'utente accede il 02/04/2017, dopo un aggiornamento da parte dell'Admin dei Forecast Data:

Numero	Unità Analitica	Voce COAN	2017		Budget vs Forecast				Proiezione			Q1 Forecast/Actual		Q2 Forecast/Actual		Q3 Forecast/Actual		Q4 Forecast/Actual	
			Budget iniziale	Budget Assestato	Budget	Forecast	Differenza	Var %	Actual + Forecast	Differenza	Var %	Actual	Forecast	Actual	Forecast	Actual	Forecast	Actual	Forecast
17435	UA	C/	14.000	16.000	16.000	16.000	0	0	14.000	-2.000	-12,5	4.000	4.000	1.000	3.000	0	5.000	0	4.000

- L'indicatore Budget vs. Forecast è allineato a seguito dell'avvenuta variazione di budget
- L'indicatore Proiezione sottostima il budget in quanto, essendo ancora all'inizio del periodo di forecast, sono avvenute poche contabilizzazioni

L'utente accede il 31/06/2017, giorno di chiusura del forecast Q2:

Numero	Unità Analitica	Voce COAN	2017				Budget vs Forecast				Proiezione				Q1		Q2		Q3		Q4	
			Budget iniziale	Budget Assestato	Budget	Forecast	Differenza	Var %	Actual + Forecast	Differenza	Var %	Actual	Forecast	Actual	Forecast	Actual	Forecast	Actual	Forecast			
17435	UA	C/	14.000	16.000	16.000	16.000	0	0	16.000	0	0	4.000	4.000	3.000	3.000	0	5.000	0	4.000			

- l'utente verifica che la stima del Forecast Q2 è corretta ed allineata con l'effettivo contabilizzato al Q2
- gli indicatori Budget vs. Forecast e Proiezione sono allineati, pertanto non si rendono necessari ulteriori interventi

E così via per i successivi Q3 e Q4.