

المبحث الرابع

النظام الآلي (إعادة الهندسة) للتسديد النقدي للمشتريات

Reengineering The Purchase Cash Disbursement System

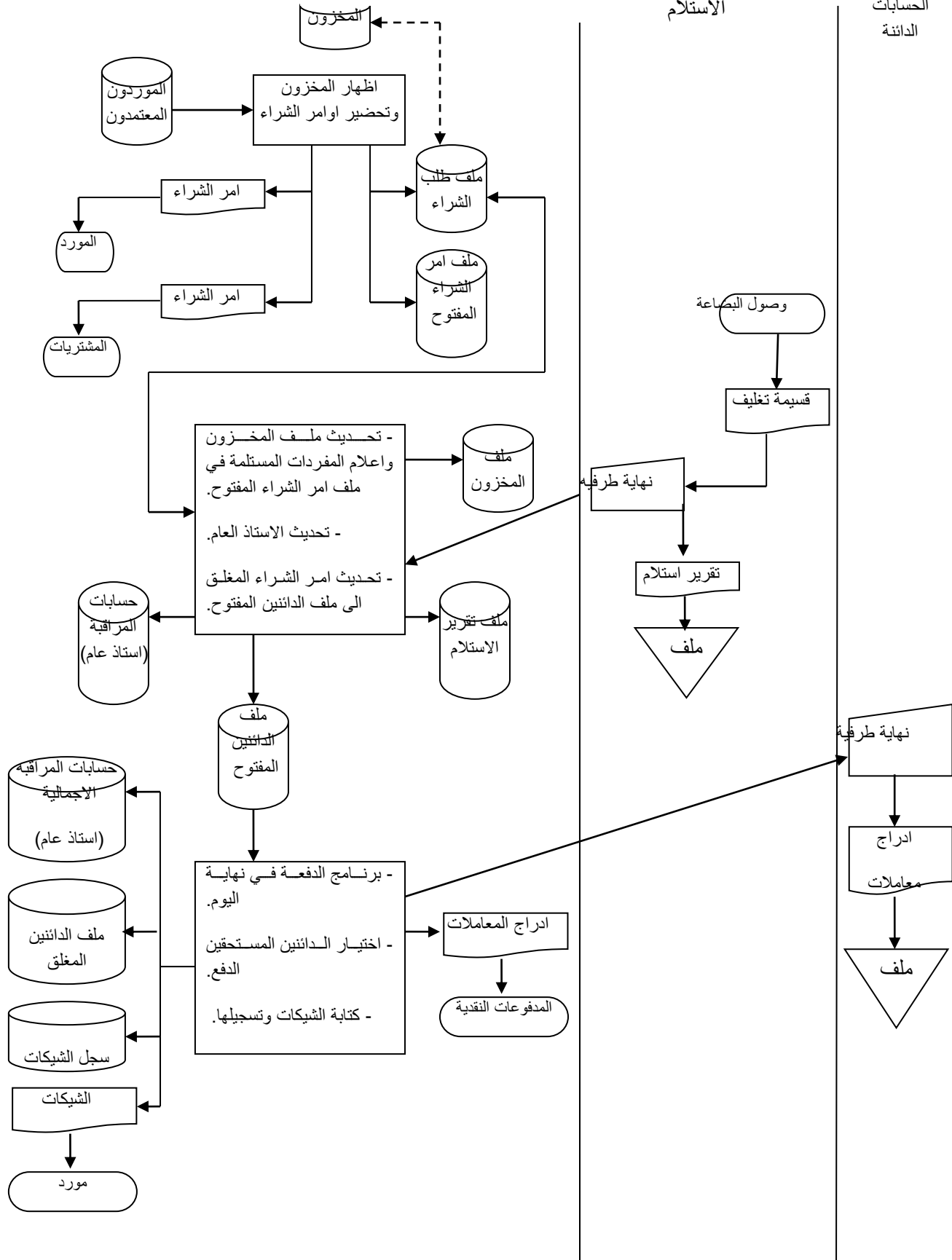
ان الشكل (٦-٩) يوضح المميزات الرئيسية لاعادة هندسة واثمته النظام والتي يمكن اجمالها بما يلي:

الشكل (٦-٩) المميزات الرئيسية لإعادة هندسة وأتمتة نظام المشتريات/
المدفوعات النقدية

معالجة البيانات

الاستلام

الحسابات
الدائنة



معالجة البيانات Data Processing

يتم انجاز المهام اوتوماتيكياً وعلى النحو التالي:

- ١- ان ملف المخزون للمفردات المطلوبة يتم بحثه عندما تهبط تلك المفردات الى نقطة اعادة الطلب.
- ٢- يتم ادخال السجل ولكل مفردة يتم تعويض نقص مخزونها في ملف طلب الشراء.
- ٣- ان طلبات الشراء يتم توحيدها وفق رقم المورد.
- ٤- اي معلومات تخص المورد المختار تسترجع من ملف الموردين المعتمدين.
- ٥- اوامر الشراء يتم تحضيرها وادخالها الى ملف أمر الشراء المفتوح.
- ٦- ان ادراج معاملة اوامر الشراء ترسل الى قسم المشتريات للتدقيق.

قسم الاستلام Receiving department

عندما تصل البضاعة، كاتب الاستلام يصل الى ملف أمر الشراء المفتوح وبالوقت الفعلي من خلال ادخاله رقم أمر الشراء المأخوذ من قسيمة التغليف. ان شاشة الاستلام والموضحة بالشكل رقم (٦-١٠) تظهر امام كاتب الاستلام الذي يقوم حينئذ بادخال الكميات المستلمة ولكل مفردة في امر الشراء (الظاهر في الشاشة).

شكل رقم (٦-١٠) استلام الشاشة من قبل كاتب الاستلام

التاريخ	٢٠٠٢/٥/١٢	امر الشراء #١٨٠	الانحراف
المفردة #	الكمية المستلمة	الكمية المقررة	
٥٠-١٨	٨٠	٨٨ (تظهر بعد وصول وادخال الكمية المستلمة)	٨

نظام معالجة البيانات Data processing System

المهام التالية تنجز اوتوماتيكيا بواسطة النظام وهي:

- ١- الكميات الداخلة يتم احتسابها مقابل السجل المعني لكل مفردة في ملف امر الشراء المفتوح ويتم احلال قيمة (y) في حقل السجل المعني للاشارة الى تسلم المخزون.
- ٢- يتم اضافة السجل في ملف تقرير الاستلام.

- ٣- ان السجلات الفرعية للمخزون يتم تحديثها للاشارة الى استلام مفردات المخزون.
- ٤- يتم تحديث حسابات المراقبة الاجمالية في الاستاذ العام.
- ٥- يتم حذف السجل من ملف امر الشراء المفتوح و اضافته الى ملف الحسابات الدائنة المفتوح.
كل يوم يتم تدقيق حقول التاريخ المستحق لسجلات الحسابات الدائنة ولكل مفردة تستحق الدفع.
والاجراءات التالية لاحد المفردات المختارة تنفذ على النحو التالي:
 - ١- تطبع الشيكات وتوقع ثم يتم توزيعها من خلال غرفة البريد لإرسالها الى الموردين.
 - ٢- الدفعات يتم تسجيلها في ملف سجل الشيكات .
 - ٣- المفردة التي تم دفع قيمتها يتم تحويلها من ملف الحسابات الدائنة المفتوح الى ملف الحسابات الدائنة المغلق.
 - ٤- ان حسابات المراقبة الاجمالية في الاستاذ العام التي تخص الدائنين والنقدية يتم تحديثها.
 - ٥- ان تقارير تلك المعاملات يتم تحويلها عن طريق النهايات الطرفية للحاسوب الى اقسام الحسابات الدائنة والمدفوعات النقدية للتدقيق الاداري وللحفظ.