

УДК 657.37:005.52:004.42

Феденко Д.О.,

*аспірант кафедри бухгалтерського обліку та консалтингу
Київський національний економічний університет імені Вадима Гетьмана,
Науковий керівник – Остап'юк Н.А. - д. е. н.,
професор кафедри бухгалтерського обліку та консалтингу*

АВТОМАТИЗАЦІЯ ЗВІТНОСТІ У КОНСАЛТИНГУ З ВИКОРИСТАННЯМ ВІЗУАЛЬНИХ КОНФІГУРАТОРІВ У БУХГАЛТЕРСЬКОМУ ОБЛІКУ

У сучасному бізнес-середовищі автоматизація звітності стає невід'ємною складовою ефективного функціонування консалтингових компаній. Особливу увагу привертає впровадження візуальних конфігураторів у бухгалтерському обліку як інструменту, що дозволяє істотно знизити витрати часу, мінімізувати ризики помилок та підвищити прозорість даних. Візуальні конфігуратори — це інтерфейси, які дають змогу користувачам без навичок програмування створювати та налаштовувати звітність шляхом перетягування елементів, встановлення логічних умов та параметрів візуалізації. У сфері консалтингу, де важливо швидко адаптувати звітність під потреби клієнтів, такі інструменти мають значний потенціал.

Інтеграція візуальних конфігураторів у бухгалтерський облік — це один із ключових напрямів цифрової трансформації фінансового управління. Такий підхід дозволяє компаніям об'єднувати дані з численних джерел — банківські виписки, CRM-системи, облікові програми, таблиці Excel, зовнішні аналітичні сервіси — в єдиний інформаційний простір, який можна оперативно аналізувати і налаштовувати відповідно до поточних потреб. Це особливо важливо в умовах динамічного бізнес-середовища, де звітність має бути не тільки точною, а й гнучкою у плані структури та доступності.

Використання таких інструментів, як Power BI, Qlik Sense чи Tableau, дає змогу автоматизувати процес формування звітів, перетворюючи великі масиви даних на інтерактивні панелі управління (дашборди), які можна швидко адаптувати для різних рівнів користувачів — від бухгалтерів до топменеджменту. Це значно знижує ймовірність людської помилки, підвищує швидкість прийняття рішень і дає змогу аналізувати ситуацію в реальному часі [1].

Однією з особливостей є можливість створення індивідуальних шаблонів звітів. Наприклад, для компаній, що працюють із кількома юрособами або валютами, можна автоматично формувати зведену звітність, де дані з різних джерел синхронізуються та агрегуються згідно з заданими правилами. Це особливо актуально для консалтингових фірм, які обслуговують клієнтів з різними галузевими та регіональними особливостями.

Крім того, візуальні конфігуратори дозволяють оперативно реагувати на

зміну законодавства чи управлінських запитів, оскільки оновлення звітних форм не потребує змін у коді — достатньо змінити структуру або фільтри в інтерфейсі конфігуратора. Це знижує витрати на IT-підтримку та дозволяє бухгалтерам самостійно адаптувати систему до нових умов.

Ще однією перевагою є можливість інтеграції з популярними обліковими платформами, такими як 1С:Бухгалтерія, SAP ERP, Zoho Books та ін. Це забезпечує автоматичне оновлення даних у звітах без потреби в ручному перенесенні інформації, що значно покращує продуктивність та точність.

Загалом, візуальні конфігуратори стають не просто інструментом візуалізації, а центром прийняття управлінських рішень, де консолідовані фінансові, податкові та управлінські дані працюють на досягнення стратегічних цілей компанії.

Ключовою перевагою таких підходів є зниження навантаження на бухгалтерський та аналітичний персонал, підвищення точності даних, що використовується для прийняття рішень, та прискорення процесів звітності. У консалтингу це відкриває нові можливості для персоналізації послуг, підвищення лояльності клієнтів та покращення конкурентоспроможності [2].

Крім технічної зручності, візуальні конфігуратори сприяють формуванню нової культури прийняття рішень, орієнтованої на аналітику даних. Фінансові й управлінські звіти, представлені у вигляді інтерактивних панелей з можливістю фільтрації, деталізації й миттєвого оновлення, дозволяють не лише краще розуміти поточну ситуацію в компанії, а й прогнозувати майбутні сценарії розвитку. Таким чином, бухгалтерія перестає бути лише інструментом обліку — вона перетворюється на повноцінний елемент стратегічного менеджменту.

Інтеграція з такими системами, як 1С, SAP, Zoho Books, забезпечує цілісність інформаційного простору компанії, знижує витрати часу та ресурсів на ручне оновлення даних і зменшує ризики помилок. Використання Power BI, Qlik, Tableau дає змогу створювати аналітичні рішення, адаптовані до конкретних бізнес-задач, що дозволяє консультантам надавати більш точні, швидкі та якісні рекомендації.

Отже, автоматизація звітності через візуальні конфігуратори в бухгалтерському обліку несе не тільки операційні, а й стратегічні переваги. Це потужний інструмент підвищення прозорості бізнесу, покращення якості обслуговування клієнтів і формування нових конкурентних переваг на ринку консалтингових послуг. Саме тому впровадження таких технологій має бути пріоритетом для компаній, що прагнуть утвердити себе як сучасні, динамічні та аналітично підковані гравці ринку.

Список використаних джерел

1. Костюченко В., Пащенко І., Саковець І. Принципи ESG і цілі сталого розвитку: обліковий аспект. *Grail of Science*. 2023. № 27. С. 117–123. DOI: <https://doi.org/10.36074/grail-of-science.12.05.2023.012> (дата звернення: 21.04.2025).
2. Мануйлов О. Формування стратегії сталого розвитку підприємств в умовах невизначеності. *Український журнал прикладної економіки та техніки*. 2024. Том 9. № 2. С. 60–64. DOI: <https://doi.org/10.36887/2415-8453-2024-2-10> (дата звернення: 21.04.2025).