



ไต่เวลา ก้าวสู่ DIGITAL ACCOUNTING

การกลับมาของ Covid-19 ระลอก 3 ที่หนักหนาสาหัส กั้นถ่วงหน้า โดยเฉพาะสำหรับนักบัญชี ผู้เขียนได้ยินเสียงบ่นจากทุกทิศทางว่า ช่างมาได้จังหวะที่เป็นช่วงเวลาที่เป็น Tax Season หรือหน้างานที่นักบัญชีต้องปิดงบประจำปี เพื่อนำส่งกรมพัฒนาธุรกิจการค้าและกรมสรรพากรกัน

การอาละวาดหนักของ Covid-19 เชื้อแพร่กระจายไปทั่ว จนไม่สามารถไวใจใครได้ รัฐบาลต้องขอความร่วมมือให้ WFH กันอีกครั้งหนึ่ง สิ่งที่เกิดขึ้นในวงการบัญชีก็คือ “หมอพร้อมแต่เรายังไม่พร้อม” เพราะยังทำบัญชีบน Desktop อยู่ จะให้ลูกน้องเข้ามาที่ต่างคนต่างกลัวจะเอาเข้ามาแจกัน โดยเฉพาะในหมู่เฮาชาวสำนักงานบัญชีซึ่งกุมงานบัญชีไว้กว่า 80% ของ SMEs ที่เจอปัญหาเพิ่มมาอีกคือ ลูกค้ายกเลิกไม่สะดวกเอาเอกสารมาส่ง หรือในสำนักงานบัญชีบางแห่ง มีเจ้านายหรือลูกน้องติด Covid-19 ต้องกักตัวก็ยิ่งไปกันใหญ่

ดังนั้น นอกจากจะขอร้องให้พวกเราชาวนักบัญชีไปฉีดวัคซีน เพื่อตัวเอง ครอบครัว และประเทศชาติกันแล้ว อีกเรื่องหนึ่งที่อยากจะขอคือได้เวลาสมควรอย่างยิ่งที่จะทำระบบบัญชีให้เป็น Digital Accounting ด้วยการพัฒนาสู่ระบบบัญชี Online (Cloud) กันแล้ว ไม่ว่าจะท่านจะอยู่ในมุมของเจ้าของธุรกิจ นักบัญชีก็จะได้รับประโยชน์โดยถ้วนหน้ากันโดยมีประโยชน์หลัก ๆ 4 ข้อใหญ่



1 สามารถบันทึกและเข้าถึงข้อมูลบัญชีแบบ Real Time จากที่ใดก็ได้ และบนอุปกรณ์ใดก็ได้ ไม่ว่าจะเป็น PC/ Notepad/ Mobile เพราะในภาวะวิกฤตนั้นตัวเลขทางบัญชี สำคัญต่อการนำมาใช้ในการตัดสินใจ การทำบัญชีออนไลน์จะช่วยให้ทั้งนักบัญชีและเจ้าของธุรกิจสามารถบันทึกและเข้าถึงข้อมูลแบบ Real Time จากที่ไหนก็ได้ ซึ่งสอดคล้องกับการ WFH เป็นอย่างมาก



2 สามารถเชื่อมโยงข้อมูลบัญชีจากโปรแกรมอื่น ๆ เช่น e-Commerce มายังโปรแกรมบัญชี โดยไม่ต้องบันทึกซ้ำ



3 โปรแกรมบัญชีออนไลน์ยังช่วยด้านความปลอดภัยของข้อมูล เพราะข้อมูลของเรา จะถูก Backup และเก็บไว้อย่างปลอดภัยบน Cloud ไม่ต้องกังวลว่าข้อมูลจะหายเพราะไวรัส น้ำท่วม ไฟไหม้ หรือถูกแฮคข้อมูลอีกต่อไป และยังประหยัดทั้งเวลาในการ Backup จัดเก็บค่า Server และค่าบุคลากร IT



4 ช่วยให้การบริหารเงินของกิจการทำได้รวดเร็วและมีประสิทธิภาพ ในภาวะวิกฤตเช่นนี้การบริหารเงินในกระแสสำคัญอย่างยิ่ง โปรแกรมบัญชีออนไลน์ส่วนใหญ่จะสามารถดึงตัวเลขเงินเข้า - ออกจากธนาคารของเรามายังโปรแกรมบัญชี ซึ่งนอกจากทำให้เราเห็นตัวเลขแบบ Real Time แล้ว ยังมีรายงานที่ช่วยประมาณเงินรับ - จ่าย ให้อีกด้วย

เมื่อเห็นดีด้วยจากประโยชน์ที่จะได้รับแล้ว เรามาวางแผนกันเลย...

1 จัดประชุมทีมงาน



1. จัดประชุมทีมงาน เพื่อตั้งเป้าหมายและวางแผนการใช้โปรแกรมบัญชีออนไลน์ เพื่อจัด Pain Point และความเสี่ยงต่าง ๆ ที่ประสบอยู่ ในเรื่องของทีมงานนี้ สำคัญมากที่ควรจะให้เขามีส่วนร่วมตั้งแต่ต้น เพราะจากประสบการณ์ของผู้เขียน พบว่าบางกรณีที่ผู้บริหาร เลือกโปรแกรมเองแล้วค่อยามอบหมาย ความรับผิดชอบในการสานต่อให้นักบัญชี จะเกิดปัญหาที่นักบัญชี ไม่ยอมรับ โปรแกรมบัญชีที่เลือกและไม่ยอมใช้งาน ทำให้โครงการนั้นไปต่อไม่ได้ทั้ง ๆ ที่เสียเงินซื้อโปรแกรมมาแล้ว

2 ทบทวนและวางระบบบัญชี



2. ทบทวนและวางระบบบัญชี เพื่อรองรับ วงจร รายได้ วงจรรายจ่าย วงจรการผลิต ระบบบริหารเงินและทุนหมุนเวียน เพื่อการทำงานที่รวดเร็วควรจะนำวิธีการทำงานแบบ Agile มาใช้ คือ ทอยอย Implement ระบบงาน ที่ละส่วน โดยพิจารณาจากส่วนที่จำเป็นที่สุด หรือมีปัญหาที่ต้องได้รับการแก้ไข โดยตัวก่อน

หลักการของการทำบัญชีออนไลน์ คือ ทุกคนบันทึกและเข้าถึงข้อมูลบนฐานข้อมูลเดียวกัน ดังนั้น เราควรจะวางแผนให้มีการใช้โปรแกรมบัญชีให้เต็มประสิทธิภาพที่สุดในทุกวงจร ไม่ว่าจะเป็น รายได้ รายจ่าย ฯลฯ รวมทั้งต้องใช้ความสามารถพิเศษในโปรแกรมบัญชีออนไลน์ ที่เปิดกว้างให้มีการเชื่อมโยงข้อมูล ด้วย API จากโปรแกรม หน้างาน (Front Office) เช่น e-Commerce, Hotel, Restaurant, Payroll ฯลฯ ไปยังโปรแกรมบัญชี โดยตรงโดยไม่ต้องมีการบันทึกข้อมูลซ้ำซ้อนอีก ซึ่งจะเป็นการประหยัดเวลา ค่าใช้จ่าย และลดความผิดพลาดอีกด้วย

3 เลือกโปรแกรมที่เหมาะสมกับกิจการ



3. เลือกโปรแกรมที่เหมาะสมกับกิจการ โดยหาตัวเลือกสัก 2 - 3 โปรแกรม แล้วนัดผู้ขายให้สาธิตและตอบข้อซักถาม ทางออนไลน์ เมื่อนำมาเปรียบเทียบแล้วตัดสินใจเลือก บนความต้องการและงบประมาณที่มี โดยปกติ โปรแกรมบัญชีออนไลน์จะเรียกเก็บค่าบริการเป็นรายเดือนและจะมีส่วนลดถ้าเราเลือกจ่ายแบบรายปี โปรแกรมบัญชี คุณเงิน ๆ มีโครงสร้างหน้าตาคล้าย ๆ กันหมด ดังนั้น วิธีเลือกให้ดูความมั่นคง ยั่งยืนของผู้พัฒนาและผู้ขาย ด้วยคำถามง่าย ๆ คือ โปรแกรมนี้พัฒนาโดยใคร มีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง บ่อยแค่ไหน มีผู้ใช้ที่รายแล้ว ผู้ขายมีการดำเนินการมากี่ปีและดูบริการหลังการขาย

อีกมุมหนึ่งที่ผู้เขียนอยากให้ระมัดระวัง คือ โปรแกรมชั้นนำในระดับสากล ส่วนใหญ่มีการออกแบบระบบและพัฒนาอย่างต่อเนื่องมาอย่างดีแล้ว เราควร จะปรับตัวเราให้อยู่บนระบบอันเป็นสากลนั้น แทนที่จะมองหาระบบที่สามารถปรับเปลี่ยนตามใจเรา จนผิดโครงสร้างของระบบบัญชีที่ดี

4 อบรมการใช้งาน



4. อบรมการใช้งาน ให้ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง

5 เริ่มบันทึกข้อมูล



5. เริ่มบันทึกข้อมูล โปรแกรมที่ติดตั้งจะต้องสามารถมี Tools ที่ช่วยโอนข้อมูลหลัก (Master) จากโปรแกรมบัญชีเดิมมายังโปรแกรมบัญชีออนไลน์เพื่อตั้งต้นใหม่ เช่น ผังบัญชี รหัสสินค้า ลูกหนี้ เจ้าหนี้ เป็นต้น และมีการอำนวยความสะดวกในการดึงข้อมูลจาก Invoice ที่ Supplier ส่งมาในระบบ เพื่อบันทึกบัญชีโดยอัตโนมัติ ด้วย OCR (การแปลงภาพให้เป็นข้อมูล) หรือ AI (ปัญญาประดิษฐ์) ที่จะช่วยบันทึกบัญชีโดยอัตโนมัติจากการเรียนรู้พฤติกรรมกรรมการบันทึกบัญชีของเราในอดีต)

6 ใช้ประโยชน์จากรายงานต่าง ๆ



6. ใช้ประโยชน์จากรายงานต่าง ๆ ที่มีผู้เขียนเชื่อมั่นว่าเมื่อมาถึง 6 ขั้นตอนนี้แล้วเราจะพูดได้เต็มปากเต็มคำ่ว่า ระบบบัญชีของเรา เป็น Digital Accounting แล้ว และไม่ว่าท่านจะเป็นเจ้าของธุรกิจหรือนักบัญชีท่านจะพบว่า ชีวิตมีความสะดวกสบายขึ้น จะ WFH ก็ไม่หวั่น เพราะสามารถบันทึกและเข้าถึงข้อมูลเวลาใดและจากที่ใดก็ได้แม้กระทั่งจากโทรศัพท์มือถือ และจะนึกเสียดายที่ปล่อยเวลาให้ผ่านไปจนถึงบัดนี้

