



Raport – księgowość w polskich firmach

WYNIKI BADANIA ANKIETOWEGO – 2021

Podsumowanie

Wstęp	3
Część 1 – Sytuacja rynkowa	6
Ponad połowa pracowników firm spodziewa się utrzymania przychodów oraz zatrudnienia w swoich firmach	7
Bieżący rok przyniesie niewielką ilość nowych inwestycji	8
Większość firm w niewystarczającym stopniu wykorzystuje technologie w swoich obszarach księgowych	8
Przetwarzana dokumentacja księgowa w firmach w poniżej 50% podlega digitalizacji/OCR-owi	9
Większość firm nie planuje wprowadzenia technologii w obsłudze księgowej w najbliższym roku	10
Zmieniające się przepisy największym wyzwaniem działów księgowych	11
Internet jako podstawowe źródło informacji o obszarze księgowym	12
Część 2 – Funkcjonowanie działu księgowego	13
Co druga firma przetwarza poniżej tysiąca dokumentów miesięcznie	14
Zdecydowana większość firm, w których zatrudnieni są anketowani nie przekazuje swojej księgowości na zewnątrz	15
Szerszy niż obecnie zakres usługi jako główny motywator do zmiany dostawcy obsługi księgowej	17
Technologie OCR, digitalizacja, RPA jako planowane usprawnienia w obszarze księgowym	19
Metodologia badania	20

Wstęp

Zmiany technologiczne dokonują się w każdym aspekcie biznesu. Czasami przepisy ingerują tak bardzo w sposób działania i narzędzia, że konieczne staje się dostosowanie do nowych wymagań.

Obszar finansowo-księgowy jest doskonałym przykładem takiej właśnie ewolucji. Zgodnie z zaplanowanymi zmianami od 2023 roku wszelkie faktury papierowe zastąpi dokument cyfrowy.

- **Na ile polskie firmy już uczestniczą w transformacji wykorzystując digitalizację, robotyzację czy OCR?**
- **Jakie są plany na najbliższy okres w zakresie wdrożenia nowoczesnych technologii?**
- **Co najbardziej doskwiera specjalistom księgowości i jak sobie z tym radzą?**



Wspólnie z wydawnictwem INFOR zapytaliśmy osoby odpowiedzialne za obszar księgowy i uzyskaliśmy nast. wyniki:

- **Firmy, które stawiają na technologię** w obszarach księgowych najszerzej obecnie wykorzystują OCR, rzadziej digitalizację, a te, które nie korzystają z technologii, właśnie OCR najliczniej planują wprowadzić w ciągu najbliższego roku.
- **Z badania wynika, że 40 % firm korzysta z technologii w obszarze księgowym**, jednak na podstawie uzyskanych wyników wiemy również, że niespełna 40% deklaruje, iż tego rodzaju usprawnienia planuje wdrożyć.
- **Dla księgowości/księgowych największym wyzwaniem są** zmiany w przepisach podatkowych i regulacjach prawnych, a jednocześnie ankietowani takimi szkoleniami i webinariami w głównej mierze byłiby zainteresowani w przyszłości. Poza Internetem, to właśnie szkolenia i webinaria są dla respondentów satysfakcjonującym źródłem, z którego czerpią informacje o obszarze księgowym.
- **Większość firm nie korzysta z zewnętrznej księgowości**, jednak zwłaszcza obniżenie kosztu systemu finansowo - księgowego, zachowanie ciągłości usługi, czy jej optymalizacja, w rozumieniu skrócenia procesu księgowania, mogłyby stanowić zachętę do przekazania obsługi księgowej zewnętrznemu podmiotowi.

W Impel Business Solutions od 4 lat wykorzystujemy technologię. Obecnie w procesach księgowych 98% faktur przetwarzamy cyfrowo. Pozostałe 2% wymaga weryfikacji ręcznej, ale i te czynności coraz bardziej automatyzujemy dzięki wykorzystaniu sztucznej inteligencji. Technologia działa na naszą korzyść – wspiera pracowników w realizacji terminowej i profesjonalnej obsłudze księgowej.

Zapraszam do zapoznania się ze szczegółowymi wynikami badania.

Aleksandra Pietruczuk
dyrektor CUP ds. procesów transakcyjnych



Blisko ¼ przedsiębiorstw przewiduje przeznaczyć nakłady finansowe w 2021 r. na rozwój nowych produktów, nowe rynki, park maszynowy, dystrybucję



70% firm, które stosują technologie w obszarze księgowym, korzysta z optycznego rozpoznawania znaków (OCR)



3 największe wyzwania działu księgowego to:

- zmiany w przepisach (81%)
- terminowość księgowania (47%)
- brak zastępowalności pracowników (36%)



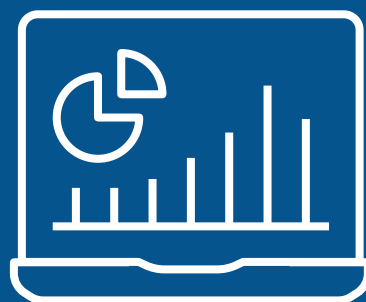
71% badanych uważa Internet za podstawowe źródło informacji o obszarze księgowym, m.in. jeśli chodzi o śledzenie zmian w przepisach podatkowych



32% badanych zdecydowałoby się na zmianę dostawcy obsługi księgowej w zamian za szerszy zakres usługi

Część 1

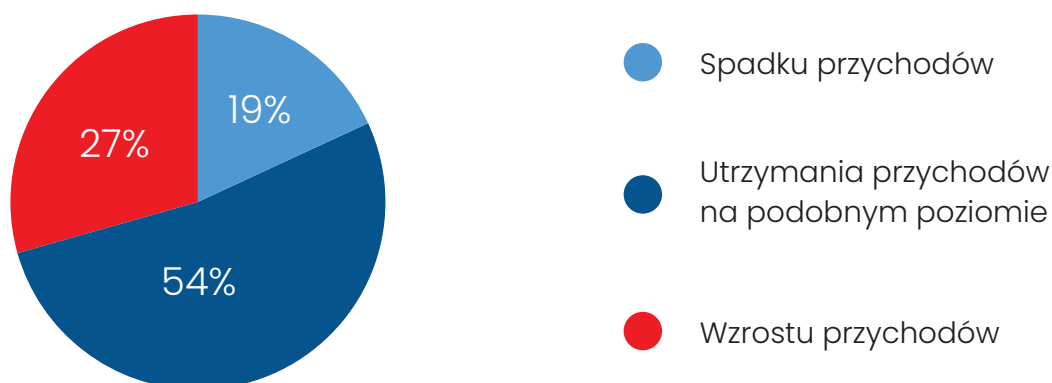
Sytuacja rynkowa



Ponad połowa firm spodziewa się utrzymania przychodów oraz zatrudnienia w swoich firmach

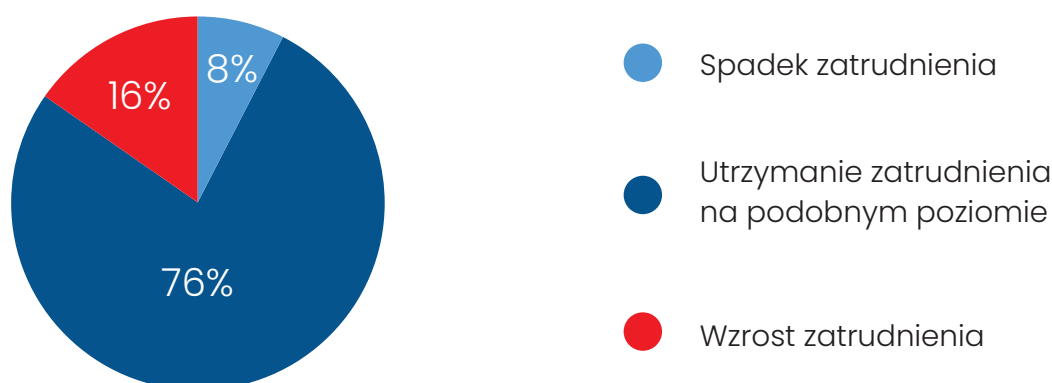
W opinii 54% ankietowanych przychody firm uda się utrzymać na zbliżonym poziomie, co w roku 2020. Wzrostu przychodów w firmach spodziewa się 27% respondentów, a co piąty respondent (19%) uważa, że przychody w 2021 roku będą niższe niż w roku ubiegłym.

Czy spodziewa się Pani/Pan w 2021 r.:



Trzy czwarte firm biorących udział w badaniu uważa, że poziom zatrudnienia utrzyma się (76%). Zdaniem 16% ankietowanych zatrudnienie zwiększy się, a połowa mniej (8%) przewiduje, że do końca 2021 roku ulegnie ono zmniejszeniu.

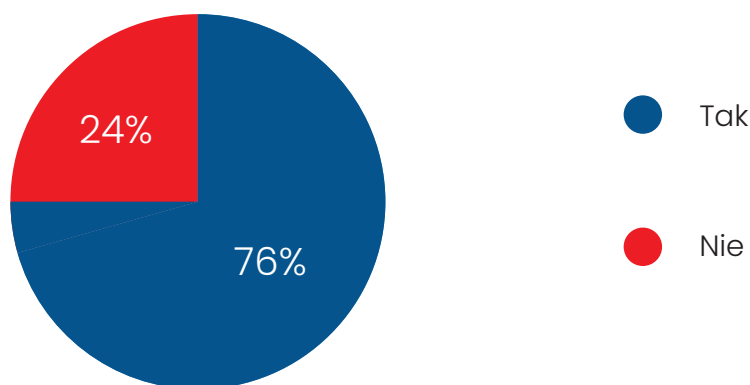
Czy Pani/Pana firma planuje do końca 2021 r.



Bieżący rok przyniesie niewielką ilość nowych inwestycji

Pośród badanych dominuje przekonanie, że w bieżącym roku firmy nie podejmą decyzji o nowych inwestycjach (76%). Blisko jedna czwarta natomiast (24%) ma odmienne zdanie i spodziewa się, że przedsiębiorstwa zdecydują się przeznaczyć fundusze na nowe przedsięwzięcia.

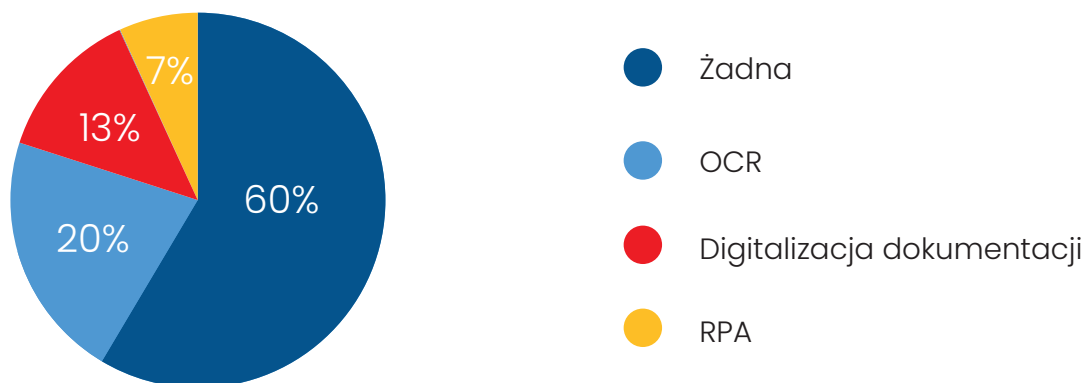
Czy Pani/Pana firma przewiduje rozpoczęcie nowych inwestycji do końca 2021 r.?



Większość firm w niewystarczającym stopniu wykorzystuje technologie w swoich obszarach księgowych

Badanie pokazało, że 40% firm wykorzystuje technologie w obszarach księgowych, a 60% przedsiębiorstw jeszcze ich nie wprowadziło. Co piąty badany – 20% – korzysta z elektronicznego skanowania danych z dokumentów papierowych (OCR). Co ósma firma wykorzystuje digitalizację dokumentacji (13%), a najrzadziej stosowana jest automatyzacja i robotyzacja procesów księgowych (7%).

Które z niżej wymienionych technologii wykorzystuje Pani/Pana firma w obszarze księgowym?

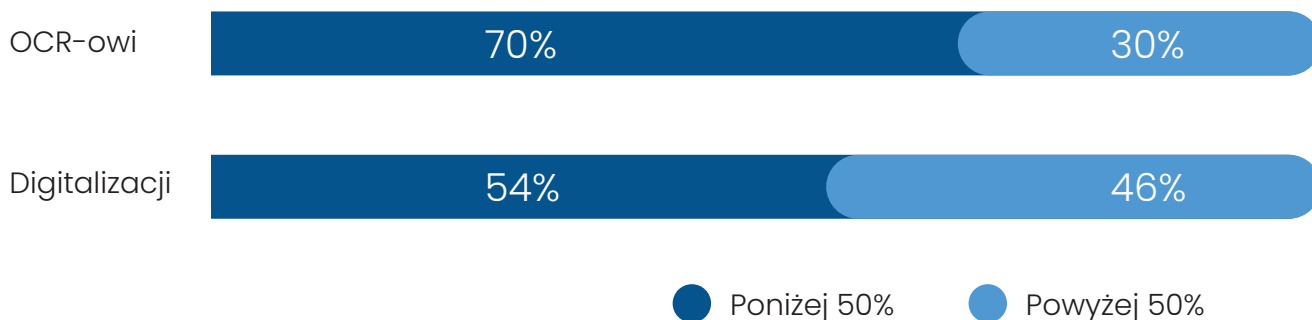


Firmy poddają digitalizacji/OCR mniej niż 50% dokumentacji księgowej

W firmach wykorzystujących technologię w obszarze księgowym nieźle radzi sobie OCR – rozwiązanie to wykorzystuje 70% firm przetwarzając do 50% dokumentacji. Z kolei 30% firm wykorzystujących technologię OCR przetwarza za jej pomocą więcej niż połowę dokumentacji księgowej.

Ponad połowa przedsiębiorstw (54%) stosujących digitalizację przetwarza, dzięki temu udogodnieniu, co najwyżej 50% dokumentów. Natomiast 46% firm posiłkuje się tą technologią przy przetwarzaniu więcej niż połowy swojej dokumentacji

Jaki szacunkowo, procent dokumentacji księgowej przetwarzanej w Pani/Pana firmie podlega:

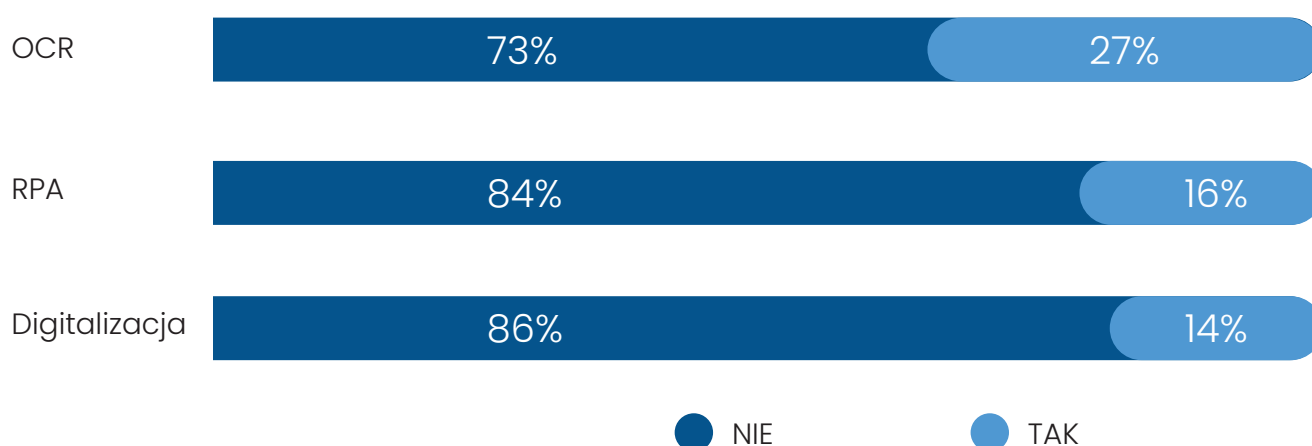


Większość firm nie planuje wprowadzenia technologii w obsłudze księgowej w najbliższym roku

Zdecydowana większość firm, które w tym momencie nie wykorzystują technologii w obsłudze księgowej w najbliższych 12 miesiącach nie planuje ich wdrożenia. Dla poszczególnych technologii ilość głosów przedstawia się następująco: digitalizacja- 86%, RPA -84% i OCR - 73%.

Wprowadzenie OCR-a w najbliższym roku planuje 27% firm. Wdrożenie RPA w obsłudze księgowej w perspektywie 12 miesięcy zakłada 16% przedsiębiorstw, a 14% myśli o wprowadzeniu digitalizacji dokumentacji.

Jeśli nie korzystają Państwo z technologii w obsłudze księgowej, czy planują ją Państwo wdrożyć w najbliższych 12 miesiącach?

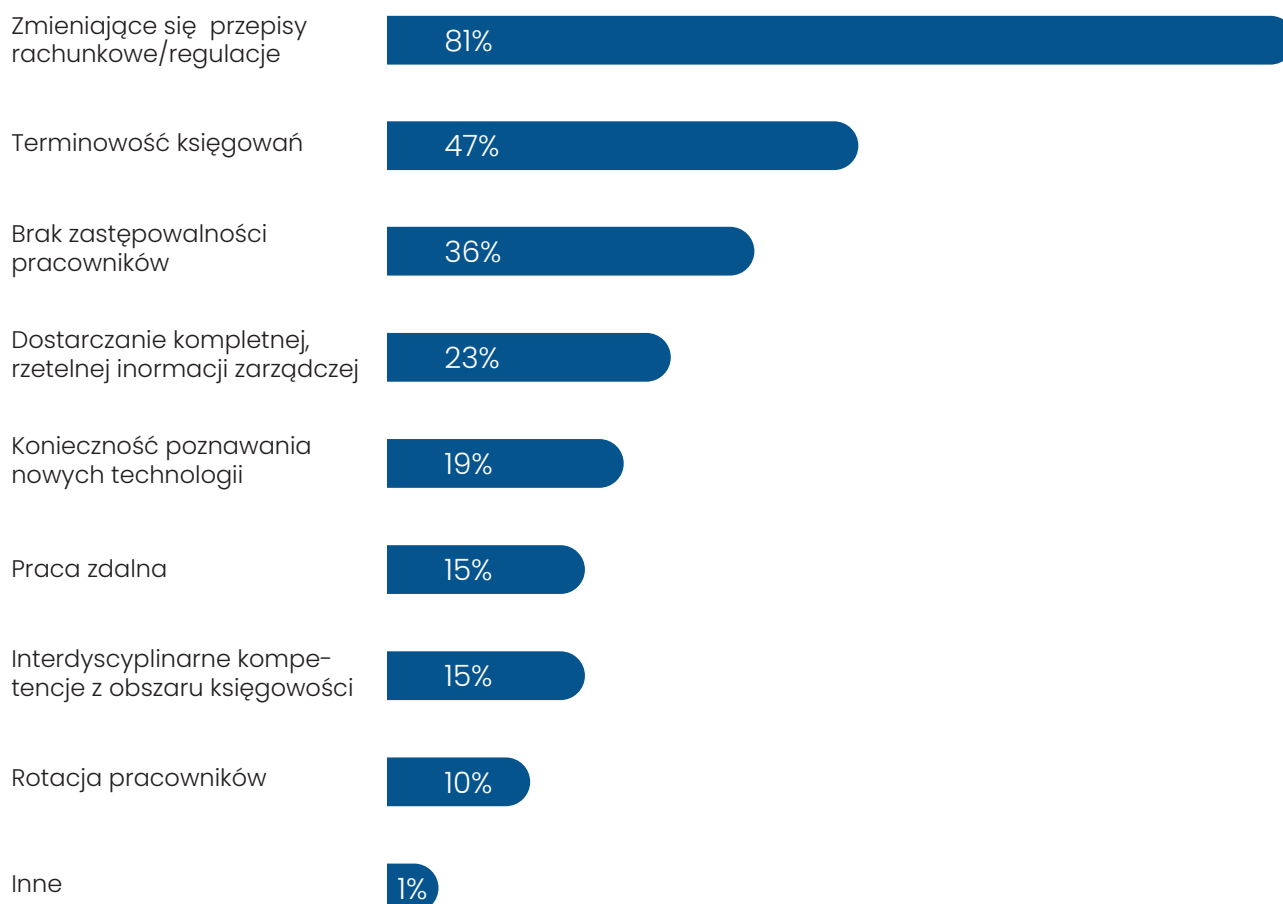


Zmieniające się przepisy największym wyzwaniem działów księgowych

Ankietowani zostali poproszeni o wskazanie maksymalnie trzech, największych w ich opinii wyzwań, jakie stoją przed działami księgowymi ich firm. Respondenci zdecydowanie najczęściej wskazywali na zmiany w przepisach rachunkowych, regulacjach prawnych, czy dyrektywach unijnych (81%). Niemal połowa badanych wymieniała jako wyzwanie terminowość księgowania (47%).

Nieco ponad jedna trzecia badanych wymieniała brak zastępowalności pracowników (36%), a 23% wskazało jako wyzwanie dostarczanie kompletnej i rzetelnej informacji zarządczej (23%). Co piąty ankietowany wspominał o konieczności poznawania nowych technologii (19%), natomiast w opinii 16% respondentów wyzwaniem dla działów księgowych stała się w obecnych czasach praca zdalna. Pośród rzadziej pojawiających się odpowiedzi wymieniano: interdyscyplinarne kompetencje z obszaru księgowości, IT, baz danych (15%), czy rotację pracowników (10%).

Jakie są największe wyzwania działu księgowego w Pani/Pana firmie? Maksymalnie 3 odpowiedzi.

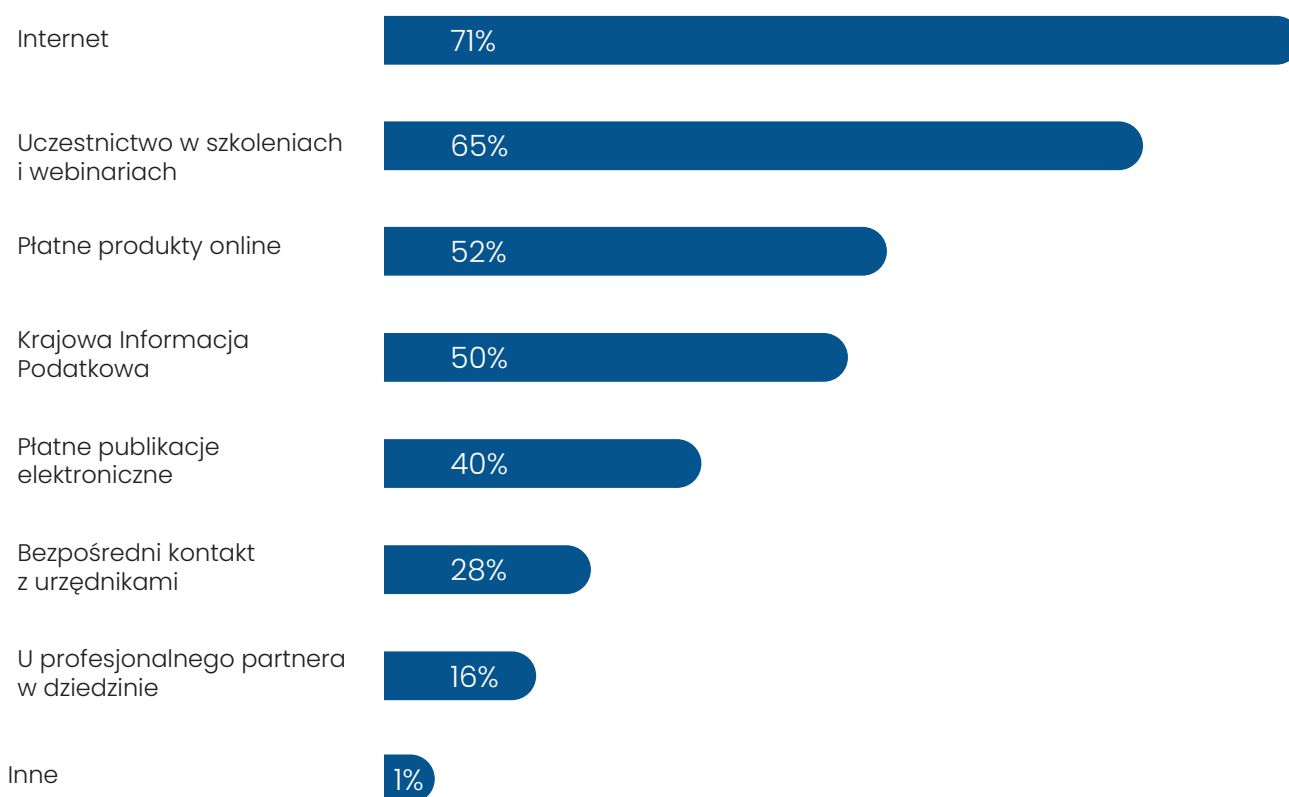


Internet jako podstawowe źródło informacji o obszarze księgowym

Niemalże trzy czwarte ankietowanych (71%), poszukuje potrzebnych informacji z obszaru księgowości w Internecie, a dwie trzecie badanych posiłkuje się wiedzą zaczerpniętą z uczestnictwa w szkoleniach, czy webinarjach. Co drugi respondent, jako źródło informacji z zakresu księgowości, wymienia płatne produkty online, czy Krajową Informację Podatkową, a dla 40% pracowników źródłem wiedzy są płatne publikacje elektroniczne.

Ankietowani rzadziej wskazywali na takie źródła informacji jak bezpośredni kontakt z urzędnikami (28%), czy wsparcie informacyjne, jakie mogą oferować profesjonalni partnerzy w dziedzinie księgowości (16%).

Gdzie zazwyczaj szuka Pani/Pan potrzebnych informacji z obszaru księgowości?



W pytaniu otwartym, w jakich szkoleniach, webinarjach chcieliby wziąć udział ankietowani w bieżącym roku. najczęściej wskazywano na szkolenia z zakresu zmian w przepisach podatkowych, czy ZUS, które przyczyniłyby się do aktualizowania dotychczasowej wiedzy księgowej.

Część 2

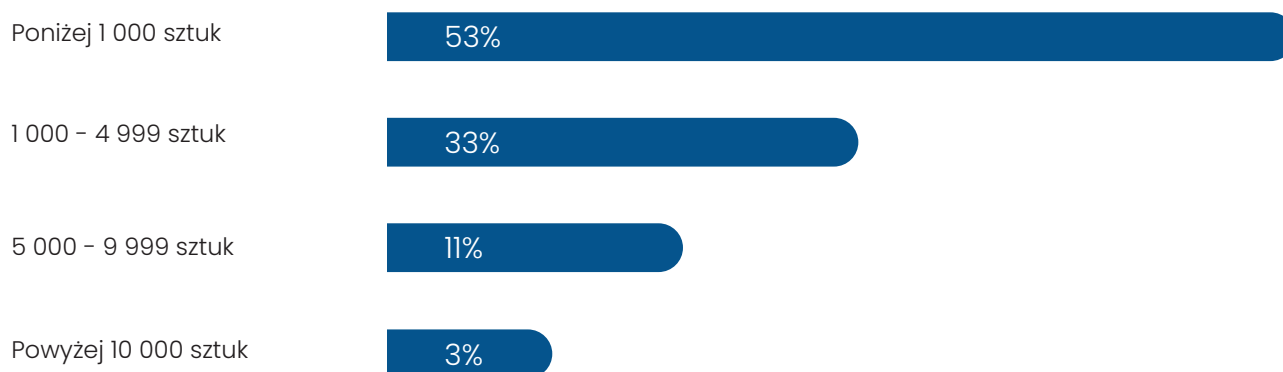
Funkcjonowanie działu księgowego



Co druga firma przetwarza poniżej tysiąca dokumentów miesięcznie

Ponad połowa przedsiębiorstw pracowników, którzy wzięli udział w badaniu przetwarza miesięcznie mniej niż tysiąc sztuk dokumentów (53%). Jedna trzecia z nich rewiduje mniej niż 5 tysięcy sztuk dokumentacji w trakcie miesiąca (33%). Do 10 tysięcy sztuk przetwarza 11%, a powyżej tej ilości tylko 3% firm respondentów.

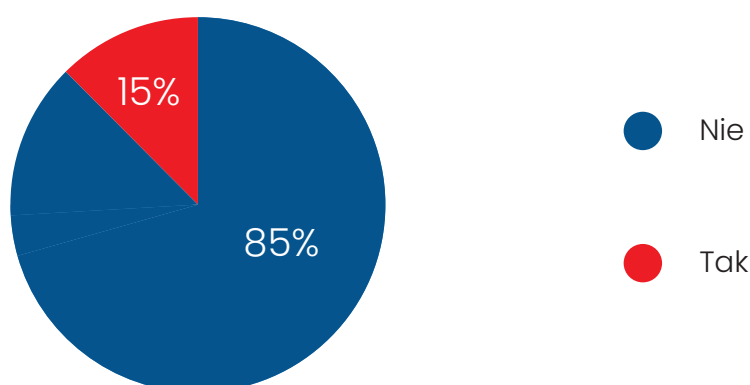
Jaką ilość dokumentów księgowych przetwarza Pani/Pana firma w ciągu miesiąca?



Zdecydowana większość firm nie przekazuje swojej księgowości na zewnątrz

Przeważająca część ankietowanych przyznaje, że ich firma nie korzysta z zewnętrznej obsługi księgowej (85%). Zatem z opinii badanych wynika, że 15% firm, korzysta na co dzień z usług księgowości zewnętrznej.

Czy Pani/Pana firma korzysta z zewnętrznej obsługi księgowej?



Respondenci biorący udział w badaniu zatrudnieni w firmach, które posiadają własną księgowość zostali poproszeni o wskazanie maksymalnie trzech powodów, które mogłyby skłonić ich firmę do przekazania obsługi księgowości zewnętrznemu podmiotowi. Najczęściej wymienianym kryterium okazało się zmniejszenie kosztu systemu finansowo – księgowego (21%).

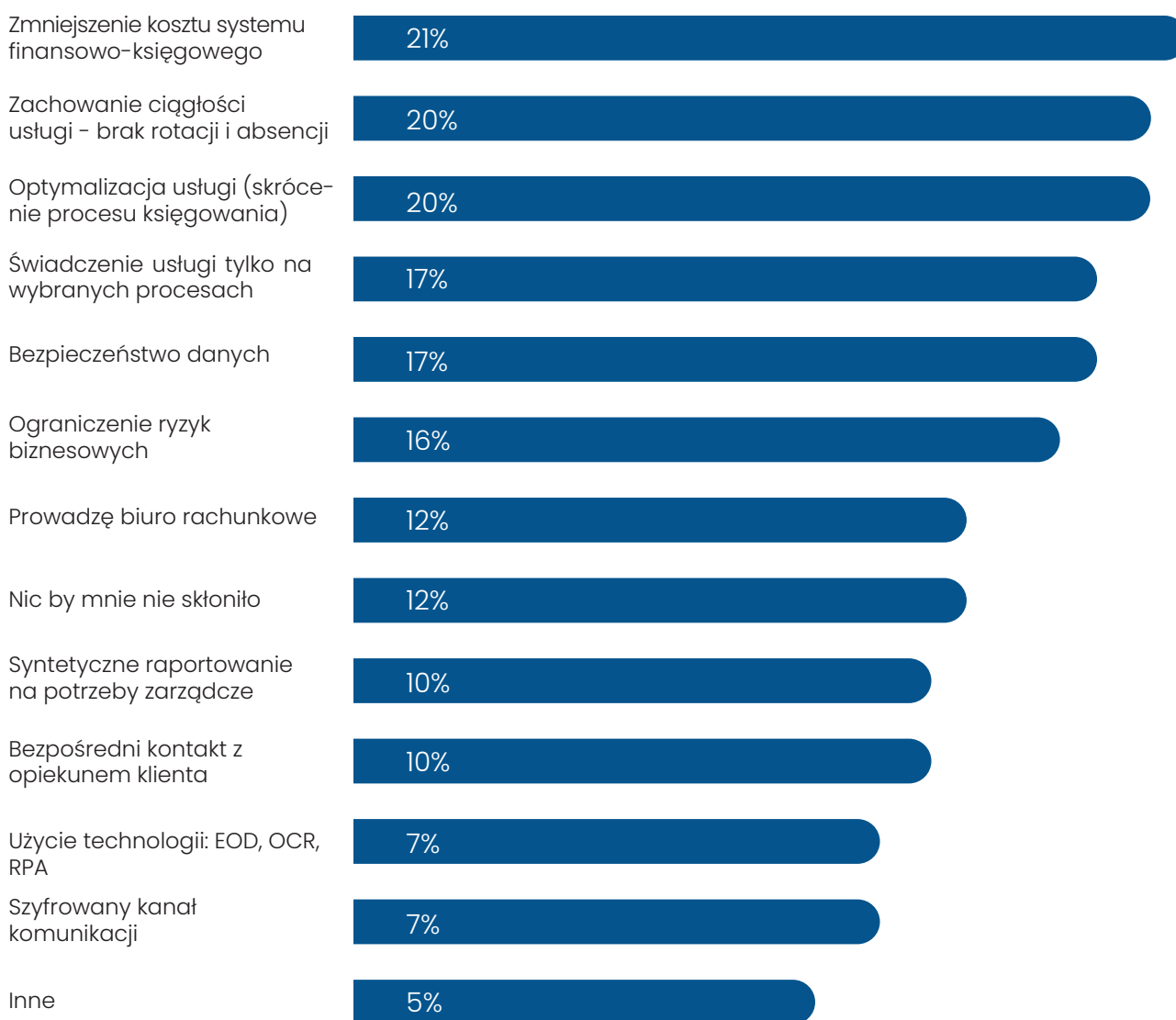
Kolejnymi dwoma najczęściej wskazywanymi powodami były:

- zachowanie ciągłości usług – brak rotacji i absencji
- optymalizacja usługi mająca na celu skrócenie procesu księgowania (oba po 20%).

Jednakowy odsetek ankietowanych (po 17%) wskazywał na możliwość przekazania księgowości na zewnątrz w momencie zwiększenia bezpieczeństwa danych, czy możliwości świadczenia usługi tylko na wybranych procesach, np. wprowadzanie/księgowanie faktur zakupowych/wyciągów bankowych/delegacji. 16% respondentów uważa, że ograniczenie ryzyk biznesowych mogłoby stanowić zachętę do przekazania zarządzania księgowością zewnętrznemu podmiotowi. Z kolei co ósmy ankietowany jest zdania, że nic nie mogłoby skłonić firmy, w której pracuje do przekazania księgowości na zewnątrz, bądź sam prowadzi biuro rachunkowe, a zatem nie zależy mu na przekazywaniu obsługi księgowej zewnętrznemu podmiotowi (po 12%).

Kolejnymi czynnikami mogącym wpłynąć na decyzję o przekazaniu obsługi księgowej na zewnątrz są: syntetyczne raportowanie na potrzeby zarządcze i bezpośredni kontakt z opiekunem klienta (oba po 10%). Rządziej wykorzystanie technologii: EOD, OCR, RPA, przetwarzanie danych cyfrowych (BIG DATA) oraz szyfrowany kanał komunikacji (oba po 7%).

Co skłoniłoby Pani/Pana firmę do przekazania obsługi księgowej na zewnątrz?



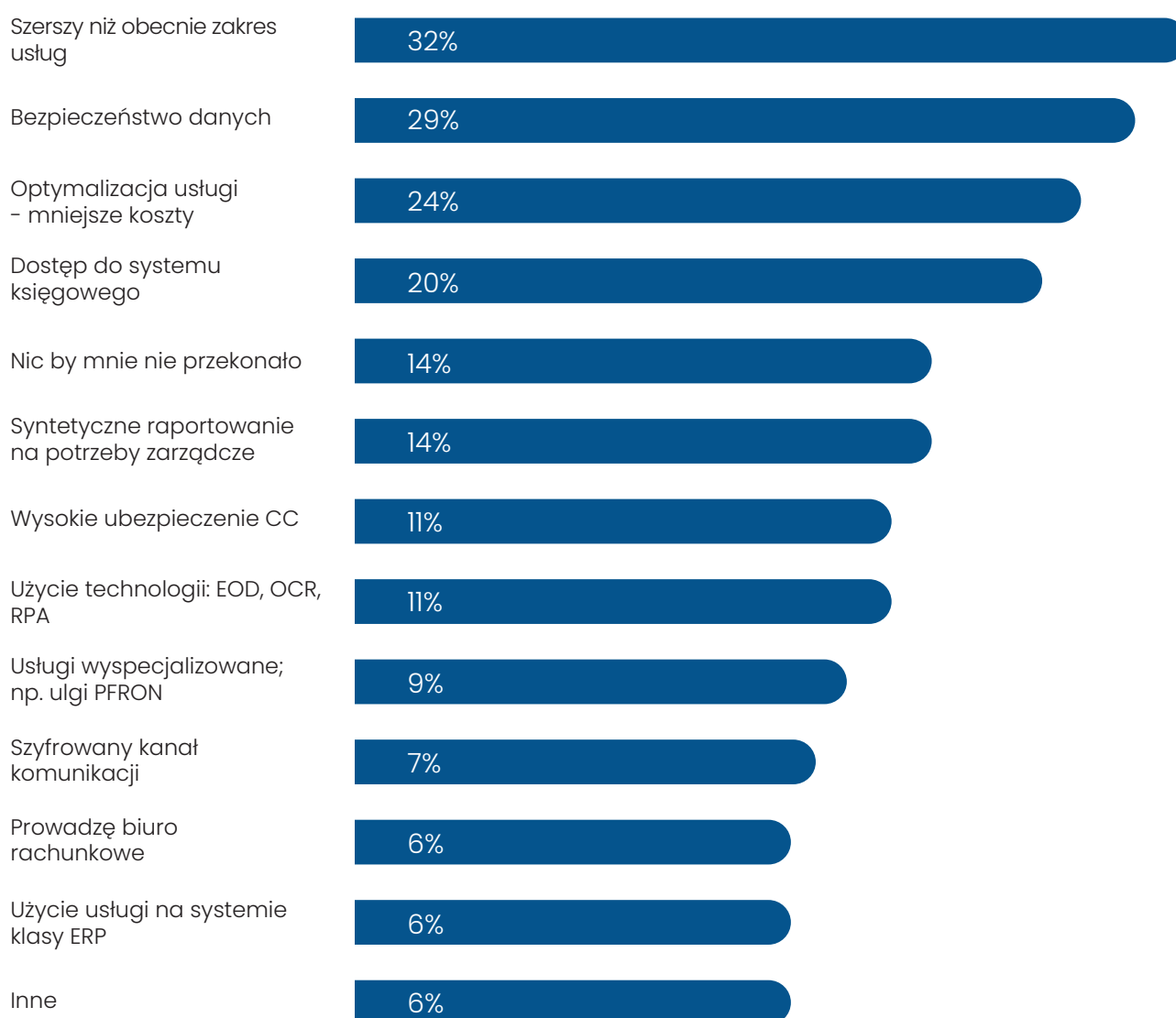
Szerszy niż obecnie zakres usługi jako główny motywator do zmiany dostawcy obsługi księgowej

Niemalże jedną trzecią ankietowanych do zmiany dostawcy obsługi księgowej przekonałby szerszy niż obecnie zakres usługi (32%), a 29% respondentów zgodziłoby się na zmianę pod warunkiem zwiększenia bezpieczeństwa danych. Co czwarty badany wskazywał na optymalizację usługi odnoszącą się m.in. do zmniejszenia kosztów i skrócenia procesu obsługi dokumentu (24%), a co piąty byłby gotowy na zmianę w przypadku uzyskania dostępu do systemu księgowego.

Zdaniem 14% ankietowanych nie ma czynników, które mogłyby przekonać ich do zmiany dostawcy obsługi księgowej. Kolejnymi czynnikami mogącymi zadecydować o zmianie dostawcy usług księgowych są: syntetyczne raportowanie na potrzeby zarządcze (14%), wysokie ubezpieczenie OC oraz wykorzystanie technologii: EOD, OCR, RPA, przetwarzanie danych cyfrowych (oba po 11%).

Wymieniane zdecydowanie rzadziej były usługi wyspecjalizowane, np. ulgi PFRON (9%), czy szyfrowany kanał komunikacji (7%). Z kolei 6% ankietowanych, którzy udzielili odpowiedzi na to pytanie, nie byłoby skłonnych do zmiany dostawcy obsługi księgowej, ponieważ sami prowadzą biuro rachunkowe.

Co przekonałoby Pani/Pana firmę do zmiany dostawcy obsługi księgowej? Maksymalnie 3 odpowiedzi.

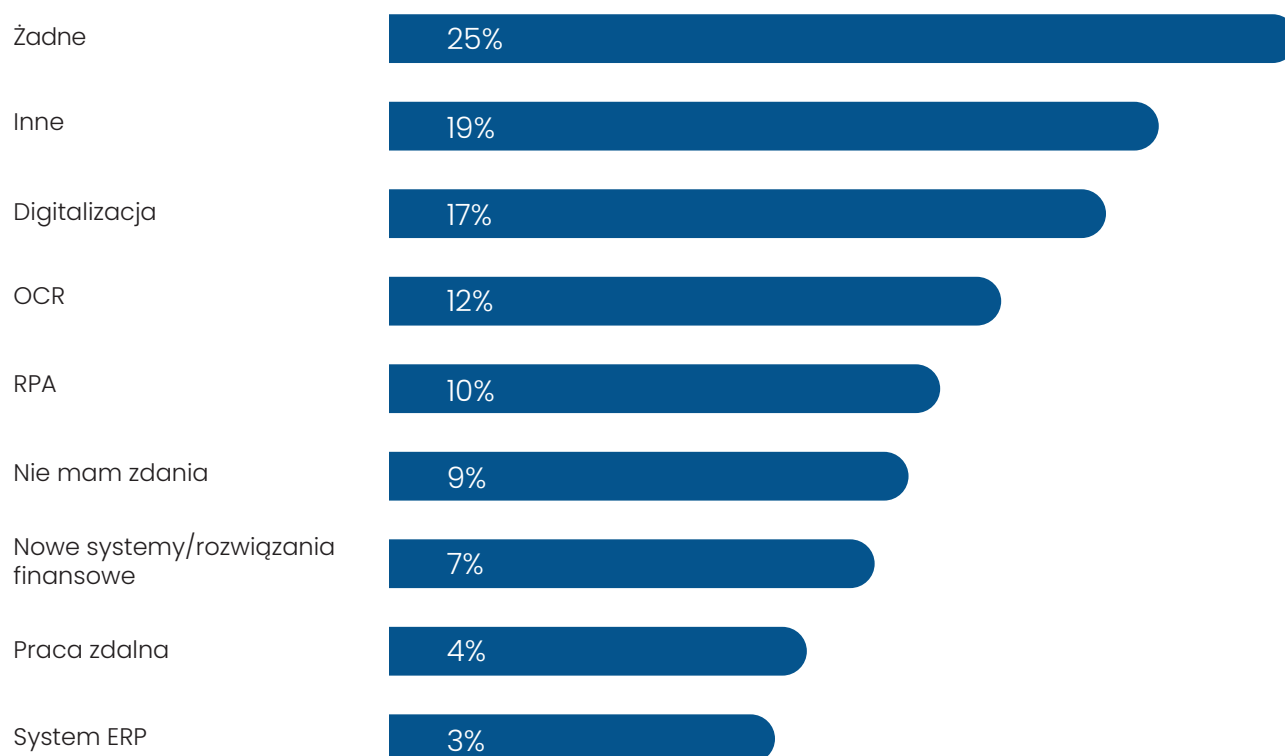


Technologie OCR, digitalizacja, RPA jako planowane usprawnienia w obszarze księgowym

Ankietowani zostali poproszeni o wypisanie w pytaniu otwartym, przykładów usprawnień, jakie planują wdrożyć w swoich obszarach księgowych. Najczęściej udzielana odpowiedź – 25% – nie planuje w obecnej chwili wprowadzania innowacji. Z kolei 19% ankietowanych dokonało pojedynczych wskazań pisząc m.in. o aktualizacji bieżących programów księgowych, procedurach AML, czy zwiększeniu bezpieczeństwa danych.

W obszarze planów przedsiębiorstw jest również wprowadzenie nowych technologii do obszarów księgowych. Badanie pokazało, że 17% rozważa wprowadzenie digitalizacji dokumentacji. Co ósmy ankietowany wskazał na OCR (12%), a co dziesiąty na RPA (10%). Jeśli chodzi o planowane usprawnienia, 9% badanych nie miało zdania co do usprawnień. Rzadziej respondenci wskazywali na nowe systemy/rozwiązania finansowo – księgowe (7%), pracę zdalną dla pracowników księgowych (4%), czy nowe systemy ERP (3%).

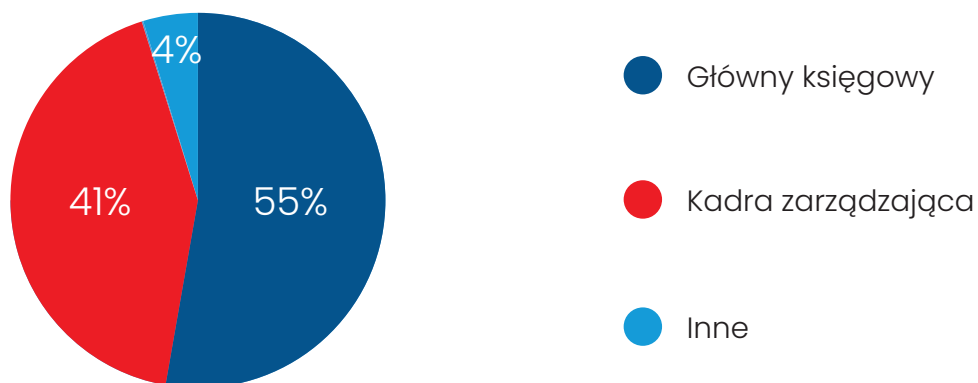
Jakie usprawnienia Pani/Pana firma planuje wdrożyć w obszarze księgowym? Możliwe kilka odpowiedzi.



Metodologia badania

Badanie księgowości w polskich firmach zostało przeprowadzone przez Grupę Impel we współpracy z Inforem na pracownikach małych, średnich i dużych firm, w maju i czerwcu 2021 r. Dobór próby celowy. Metodologia badania: ankieta do samodzielnego wypełnienia on-line (CAWI). Uzyskana liczba wywiadów n=176. Wielkość błędu statystycznego 6%.

Stanowisko respondenta



Dowiedz się więcej o usłudze księgowej i możliwościach wykorzystania technologii

Sprawdź nas



IMPEL
GROUP