

Bộ công cụ theo dõi lãi lỗ dự án theo thời gian thực

Tài liệu thực chiến ERP • AI-X — ai-x.vn • Cập nhật 2026-07-16 03:22:00

Phiên bản PDF miễn phí — liên hệ AI-X để nhận bộ biểu mẫu điền sẵn & tư vấn lộ trình.

Hướng dẫn Bộ công cụ theo dõi lãi lỗ dự án theo thời gian thực

Bộ công cụ đi kèm SOP-MARGIN-06, giúp PM và CFO biết được biên lợi nhuận dự án ngay trong quá trình triển khai, không chờ đến khi kết thúc.

1. Danh mục biểu mẫu

1	Ngân sách dự án (Project Budget)	Thiết lập đầu dự án
2	Bảng theo dõi lãi lỗ dự án theo kỳ (Project P&L Tracker)	Cập nhật hàng tuần/tháng
3	Checklist rà soát margin	Mỗi kỳ trước khi báo cáo PMO
4	Dashboard biên lợi nhuận dự án	Rà soát liên tục, cảnh báo sớm

2. Mục đích của từng biểu mẫu

Ngân sách dự án là mốc so sánh chi phí thực tế; Bảng theo dõi lãi lỗ là nguồn dữ liệu chính để tính margin theo kỳ; Checklist đảm bảo Kế toán dự án không bỏ sót chi phí khi tính margin; Dashboard giúp CFO/CEO phát hiện sớm dự án có nguy cơ lỗ.

3. Người lập, người kiểm tra và người phê duyệt

Ngân sách dự án	PM dự án	PMO	CFO
Bảng theo dõi lãi lỗ dự án	Kế toán dự án	PMO	CFO

Checklist rà soát margin	Kế toán dự án	PMO	PMO
Dashboard biên lợi nhuận dự án	PMO	CFO	CEO/BOD

4. Hướng dẫn điền từng trường

Chi phí nhân công phải tính từ timesheet đã duyệt chính thức, không ước lượng. Doanh thu ghi nhận phải theo đúng tiến độ nghiệm thu hoặc điều khoản thanh toán hợp đồng, không ghi nhận trước khi đủ điều kiện. Margin phải được tính lại mỗi kỳ, không chỉ tính một lần khi lập ngân sách.

5. Ví dụ có dữ liệu minh họa

Ví dụ mang tính minh họa, không phải số liệu thật.

Tuần 8	320.000.000đ	250.000.000đ	21.9%

6. Quy tắc validation

Không được để dự án chạy quá 1 kỳ mà không cập nhật chi phí thực tế. Margin dưới ngưỡng cảnh báo (mặc định 25%, có thể điều chỉnh theo loại hợp đồng) bắt buộc phải ghi chú nguyên nhân và phương án xử lý. Chi phí nhân công phải khớp với dữ liệu timesheet đã duyệt trong cùng kỳ.

7. Công thức KPI

Biên lợi nhuận dự án = $(\text{Doanh thu ghi nhận} - \text{Tổng chi phí thực tế}) \div \text{Doanh thu ghi nhận} \times 100\%$. Số dự án dưới ngưỡng margin = đếm số dự án có margin kỳ hiện tại thấp hơn ngưỡng cảnh báo. Thời gian phát hiện margin thấp = số tuần từ khi margin bắt đầu giảm dưới ngưỡng đến khi được báo cáo.

8. Bản mô tả dashboard

Xem chi tiết đầy đủ tại phần Dashboard biên lợi nhuận dự án bên dưới.

9. Hướng dẫn sử dụng trong Excel và khi chuyển lên ERP

Excel: sheet Master_Data lưu Ngân sách dự án, sheet Nhap_lieu ghi nhận chi phí và doanh thu theo kỳ, công thức tự tính margin. ERP/PM tool: hệ thống tự động tính margin theo thời gian thực từ timesheet và dữ liệu hóa đơn, tự động cảnh báo khi margin xuống dưới ngưỡng quy định.

10. Tiêu chí xác định biểu mẫu đã hoàn thành

Mọi dự án đang chạy có Ngân sách dự án được CFO phê duyệt; Bảng theo dõi lỗi cập nhật đầy đủ đến kỳ gần nhất; Dashboard biên lợi nhuận dự án đã chạy tối thiểu 4 tuần liên tiếp và được dùng để can thiệp kịp thời ít nhất một dự án dưới ngưỡng.

Checklist rà soát biên lợi nhuận dự án theo kỳ

Dùng ngay khi Kế toán dự án chuẩn bị báo cáo margin định kỳ cho PMO.

Người lập: Kế toán dự án · Người kiểm tra: PMO · Người phê duyệt: PMO (hoặc CFO nếu margin dưới ngưỡng)

Checklist trước khi báo cáo

1	Chi phí nhân công có khớp với timesheet đã duyệt trong kỳ không?	[]
2	Chi phí ngoài phát sinh trong kỳ đã được ghi nhận đủ chưa?	[]
3	Doanh thu ghi nhận có đúng theo tiến độ nghiệm thu/hợp đồng không?	[]
4	Margin kỳ này có được tính lại và đối chiếu ngưỡng cảnh báo chưa?	[]
5	Nếu margin dưới ngưỡng, đã báo cáo ngay cho PMO/CFO chưa?	[]

Ví dụ điền mẫu:

4	Margin tuần 8 là 21.9%, dưới ngưỡng 25%, đã cảnh báo?	(đúng)

Checklist sau khi báo cáo được duyệt

- [] Đã cập nhật vào Bảng theo dõi lỗi dự án theo kỳ.
- [] Đã lưu trữ báo cáo margin vào hồ sơ dự án.
- [] Nếu có can thiệp, đã ghi nhận vào Biên bản can thiệp margin.

Tiêu chí hoàn thành

Toàn bộ 5 mục checklist đều đạt ((đúng)) trước khi báo cáo margin kỳ được xác nhận; không có kỳ báo cáo nào bị bỏ sót chi phí thực tế.

Template & Field Guide — Bộ công cụ theo dõi lỗi dự án theo thời gian thực

§1. Ngân sách dự án (Project Budget)

Người lập: PM dự án · Người kiểm tra: PMO · Người phê duyệt: CFO

Mã dự án	(*)	Text
Giá trị hợp đồng	(*)	Số (VNĐ)

Ngân sách giờ công dự kiến	(*)	Số (giờ)
Ngân sách chi phí ngoài dự kiến	(*)	Số (VNĐ)
Ngưỡng margin cảnh báo	(*)	Số (%)

Ví dụ minh họa:

DA-2026-0234	1.500.000.000đ	25%

§2. Bảng theo dõi lãi lỗ dự án theo kỳ (Project P&L Tracker)

Người lập: Kế toán dự án · Người kiểm tra: PMO · Người phê duyệt: CFO (nếu dưới ngưỡng)

Mã dự án	(*)	Text
Kỳ báo cáo	(*)	Text (Tuần/Tháng)
Doanh thu ghi nhận	(*)	Số (VNĐ)
Chi phí nhân công (từ timesheet)	(*)	Số (VNĐ), tự tính
Chi phí ngoài		Số (VNĐ)
Margin (%)	(*)	Số (%), tự tính

Ví dụ minh họa:

Tuần 8	320.000.000đ	250.000.000đ	21.9%

Validation: margin phải được tính lại mỗi kỳ báo cáo; không được để trống chi phí nhân công khi timesheet kỳ đó đã được duyệt.

Dashboard biên lợi nhuận dự án — Mô tả thiết kế

Người lập: PMO · Người kiểm tra: CFO · Người phê duyệt: CEO/BOD

Đối tượng sử dụng: CEO/BOD, CFO, PMO, PM dự án.

Tần suất cập nhật: hàng tuần (khi dùng Excel) hoặc theo thời gian thực (khi tích hợp PM tool/ERP).

1. Mục tiêu

Cho CFO và lãnh đạo thấy ngay dự án nào đang có biên lợi nhuận giảm dưới ngưỡng cảnh báo trong quá trình triển khai, để can thiệp kịp thời thay vì chỉ biết lãi lỗ khi dự án đã kết thúc.

2. Bố cục dashboard

Hàng 1 — Chỉ số tổng quan: biên lợi nhuận trung bình toàn công ty, số dự án dưới ngưỡng cảnh báo, tổng doanh thu và chi phí kỳ hiện tại.

Hàng 2 — Bảng dự án dưới ngưỡng margin: sắp xếp theo mức độ nghiêm trọng, kèm nguyên nhân và phương án đề xuất.

Hàng 3 — Bảng cơ cấu chi phí theo dự án: phân tách chi phí nhân công vs. chi phí ngoài để xác định nguồn gốc sụt margin.

Hàng 4 — Xu hướng margin theo tuần cho từng dự án lớn: phát hiện xu hướng giảm dần trước khi xuống dưới ngưỡng.

3. Nguồn dữ liệu

Ngân sách dự án, Bảng theo dõi lỗi dự án theo kỳ, Checklist rà soát margin.

4. Cách đọc dashboard

Nhìn Hàng 1 để nắm tổng quan sức khỏe tài chính danh mục dự án. Vào Hàng 2 để can thiệp ngay các dự án dưới ngưỡng. Xem Hàng 3 để xác định nguyên nhân sụt margin đến từ nhân công hay chi phí ngoài. Dùng Hàng 4 để phát hiện sớm xu hướng xấu trước khi thành vấn đề nghiêm trọng.

5. Tiêu chí sẵn sàng sử dụng

Mọi dự án đang chạy có Ngân sách dự án được CFO phê duyệt và dữ liệu chi phí/doanh thu cập nhật đến kỳ gần nhất; đối chiếu thủ công khớp số liệu một lần với hồ sơ kế toán; đã dùng qua tối thiểu 3 kỳ rà soát liên tiếp mà không phát sinh trường hợp margin giảm mạnh không được phát hiện kịp thời.

Xem thêm: SOP-MARGIN-06: Theo dõi lỗi dự án theo thời gian thực — quy trình đi kèm bộ công cụ này.

AIX • TƯ VẤN TRIỂN KHAI ERP & AI

Cần bộ SOP này chạy trên hệ thống thực tế?

AI-X thiết kế lộ trình ERP & AI 90 ngày riêng cho doanh nghiệp của bạn:
chuẩn hóa dữ liệu — SOP số hóa — dashboard điều hành.

ai-x.vn/contactus

Tài liệu phát hành miễn phí bởi AI-X (ai-x.vn). Vui lòng không chỉnh sửa nội dung khi chia sẻ lại.