



Автоматизация бюджетирования
и развитие после проекта.
Мнение клиента.

Содержание:

- Компания КАТойл: структура, услуги
- Предпосылки проекта, цели проекта
- Проектная команда
- Выбор платформы
- Результаты
- Впечатления от года использования системы
- Какие изменения претерпела система
- Дальнейшие планы по развитию, расширению
- Рекомендации

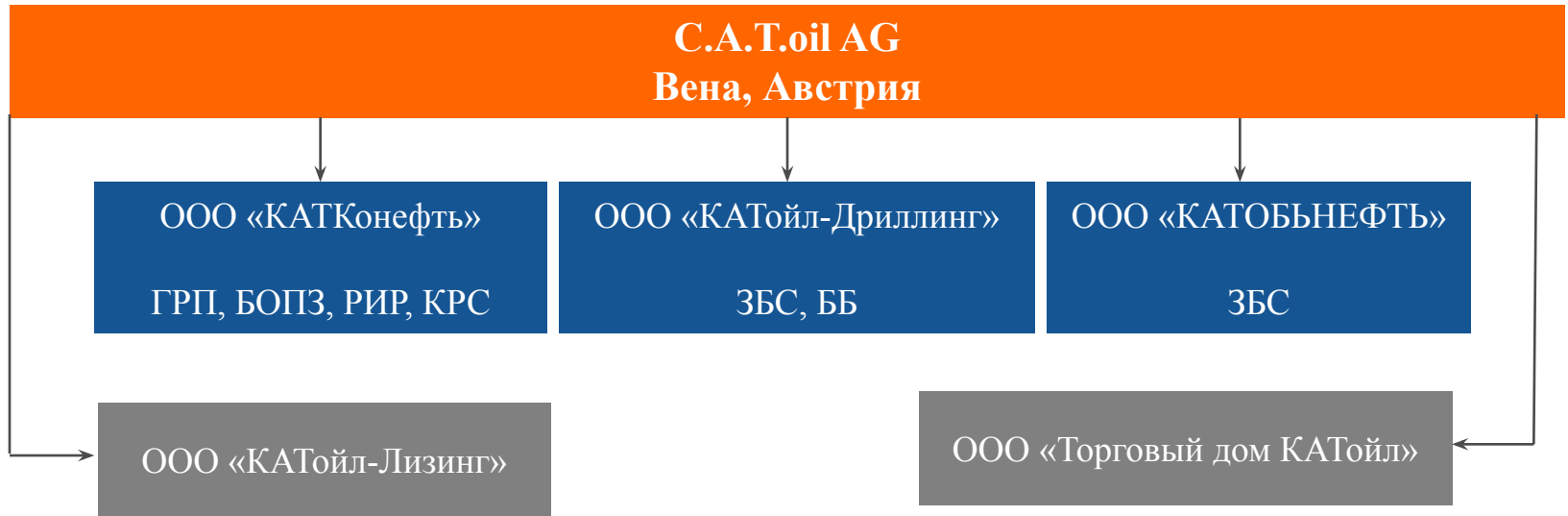


Компания КАТойл: структура, услуги

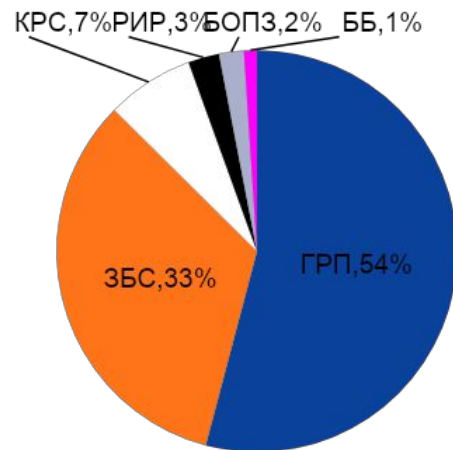


- Компания КАТойл основана в 1991 году.
- Лидирующая компания в своей отрасли в России и СНГ:
 - Доля рынка гидроразрыва пластов 30%
 - Доля рынка зарезки боковых стволов 22%.
- Западные высококачественные технологии и инвестиционные возможности для увеличения продуктивности месторождений топлива в России и странах СНГ.
- Долгое и плодотворное сотрудничество с такими крупными нефтяными компаниями России и Казахстана, как Газпром, Роснефть, Лукойл, ТНК-ВР и Казмунайгаз.
- Дальнейшее развитие:
 - Диверсификация видов деятельности
 - Расширение регионального присутствия

Компания КАТойл: структура, услуги

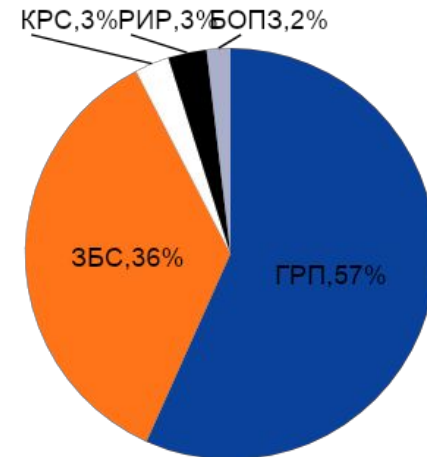


Выручка по видам деятельности, 2009г.



Источник: С.А.Т. oil

Выручка по видам деятельности, 2010г.



Источник: С.А.Т. oil

Предпосылки проекта, цели проекта

Предпосылками для создания системы бюджетирования и управленческой отчетности послужили:



- Территориальная удаленность дочерних компаний;
- Отсутствие унифицированных методик подготовки бюджетов. Бюджеты дочерних компаний различались по форматам и семантике показателей, что затрудняло анализ на уровне Группы;
- Бюджет компаний не являлся полным, подготавливались не все формы;
- Бюджеты и отчетность готовились в среде MS Excel, которая не обеспечивает достаточной гибкости,
 - сложна в обеспечении взаимосвязи бюджетов,
 - повышает трудозатраты и является устаревшей для уровня развития бюджетирования в Группе.

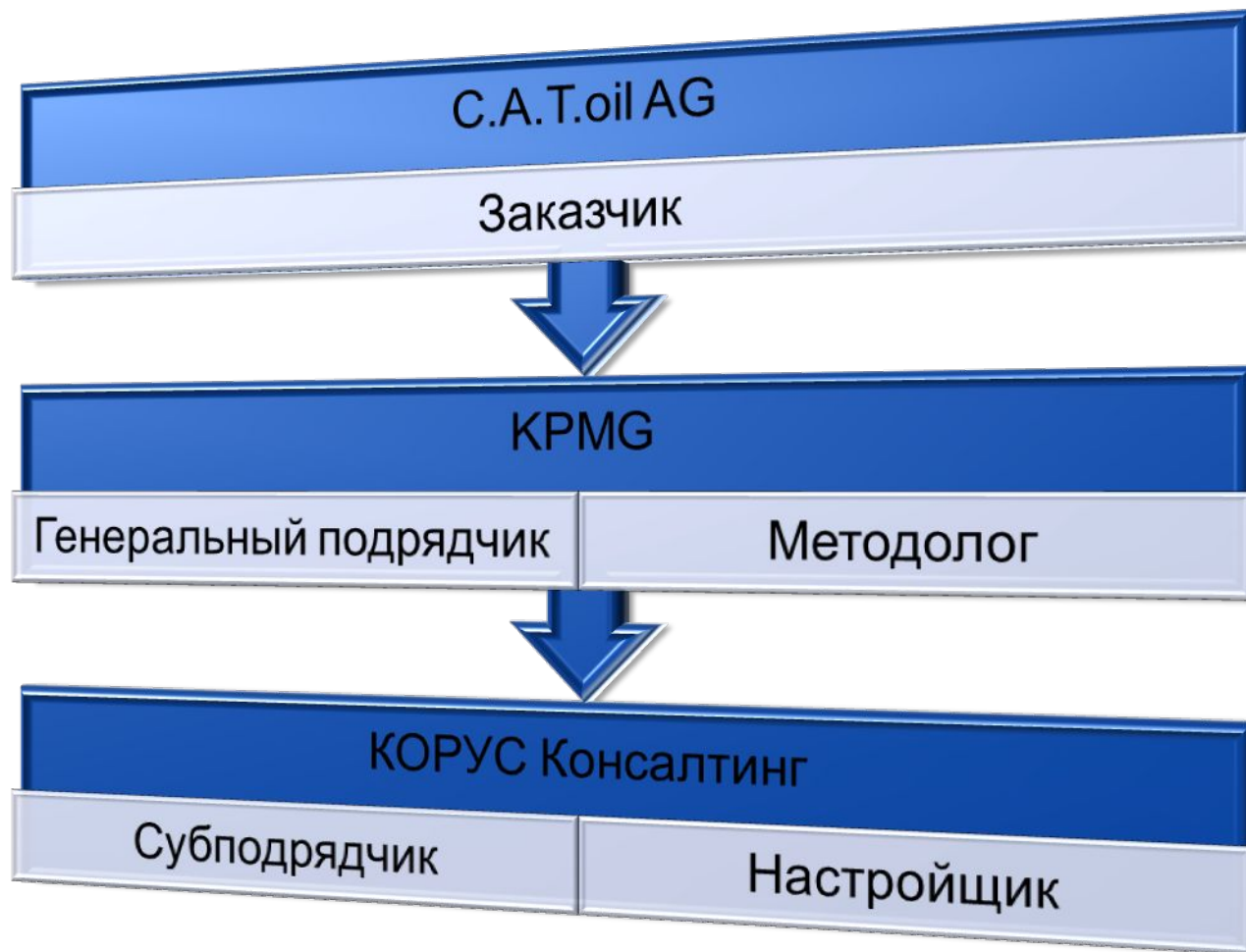
Предпосылки проекта, цели проекта

При внедрении Системы, компания ставила следующие цели:

- Своевременное предоставление полной и достоверной информации о финансовом положении, результатах деятельности и изменении финансового положения компаний руководству и внешним пользователям для принятия решений;
- Достижение стратегических целей путем планирования и оптимального распределения ресурсов, координации деятельности подразделений, контроля достижения целей и мотивации ответственных лиц;
- Формирование бюджетов отдельных компаний и Группы в целом;
- Оперативный пересчет данных, например в рамках тендерных кампаний;
- Подготовка управленческой отчетности об исполнении бюджетов для ежемесячного анализа на Совете Директоров.



Проектная команда



Выбор платформы



Критерии сравнения	Oracle Hyperion Planning	1С: Консолидация
Функциональные возможности - сложность бюджетной модели	<p>Выбор производился после детального анализа требований Клиента; Требования были переданы ORACLE И 1С для изучения и подготовки презентации платформы; Презентации вендоров, демонстрация возможностей программного продукта; Сбор мнений сотрудников Заказчика, заполнение опросников; Выбор Клиента - Oracle Hyperion Planning.</p>	
Наличие средств для автоматизации рабочего процесса		
Интеграция с учетными системами		
Отчетность и анализ		
Удобство интерфейса		
Масштабируемость		
Инструменты для формирования бюджета сверху - вниз		



Проблема	Решение
Не обеспечена сопоставимость данных между компаниями	Формирование единого плана счетов
Трудоемкость процесса пересмотра бюджетов при изменении производственных показателей	Классификация статей на переменные и постоянные, расчетные и вводимые
Нехватка аналитических разрезов	Формирование аналитических справочников, определение "глубины планирования" для статей, унификация правил распределения косвенных расходов
Отсутствует взаимосвязь PL и операционной части CF	Реализация механизма планирования денежных потоков от статей начисления с применением графиков платежей, формирование бюджета закупок ТМЦ и бюджета инвестиций.
Отсутствует сопоставимость форматов PL	Разработка нескольких типов и уровней единых форматов PL
Не формируется Баланс	Разработка методологии автоматического формирования баланса на основе PL, CF, бюджета ТМЦ, Инвестиционного бюджета.
Трудоемкость процесса пересчета бюджета под фактическую производственную программу	Разработка механизма пересчета бюджета под фактическую производственную программу
Нет технической возможности сформировать постатейную консолидированную отчетность	Разработка методологии постатейной консолидации с выверкой внутригрупповых оборотов, автоматической элиминацией ВГО, ручной корректировкой.



Впечатления от года использования системы



Существенные достижения

- Существенное ускорение работы по составлению бюджета и формированию управленческой отчетности.
- Прозрачность всех бюджетных данных.
- Полная сопоставимость отчетности компаний.
- Достоверные и непротиворечивые между собой все формы отчетности (PL, CF, BS).

Трудности

- Этап внедрения Oracle Hyperion занимает продолжительный период времени.
- На некоторых этапах отнимает до 40% рабочего времени у сотрудников компаний.
- Новая система в первое время «на местах» воспринимается в штыки.
- Возможны дополнительные расходы на качественный доступ в интернет и обновление персональных компьютеров.
- Может понадобиться изменение настройки учетных систем.



Какие изменения претерпела система



Изменения, вызванные внешними факторами:

- Добавление видов операций РИР и корректировка алгоритмов;
- Изменение блока «Оплата труда» в связи с внедрением нового положения о премировании;
- Изменение расчета ЕСН.



Изменения, вызванные внутренними факторами:

- Изменение планирования статей расходов: реклассификация постоянных статей в переменные, месячные нормативы вместо годовых;
- Изменение правил распределения прямых и косвенных расходов;
- Создание форм и алгоритмов расчета для новых сценариев Прогноз и Комбинированный план;
- Корректировка баланса;
- Создание новых отчетных форм.

Дальнейшие планы по развитию, расширению



- Доведение управленческой отчетности до официальной - внесение корректировок в необходимой детализации.



- Интеграция с учетными системами.

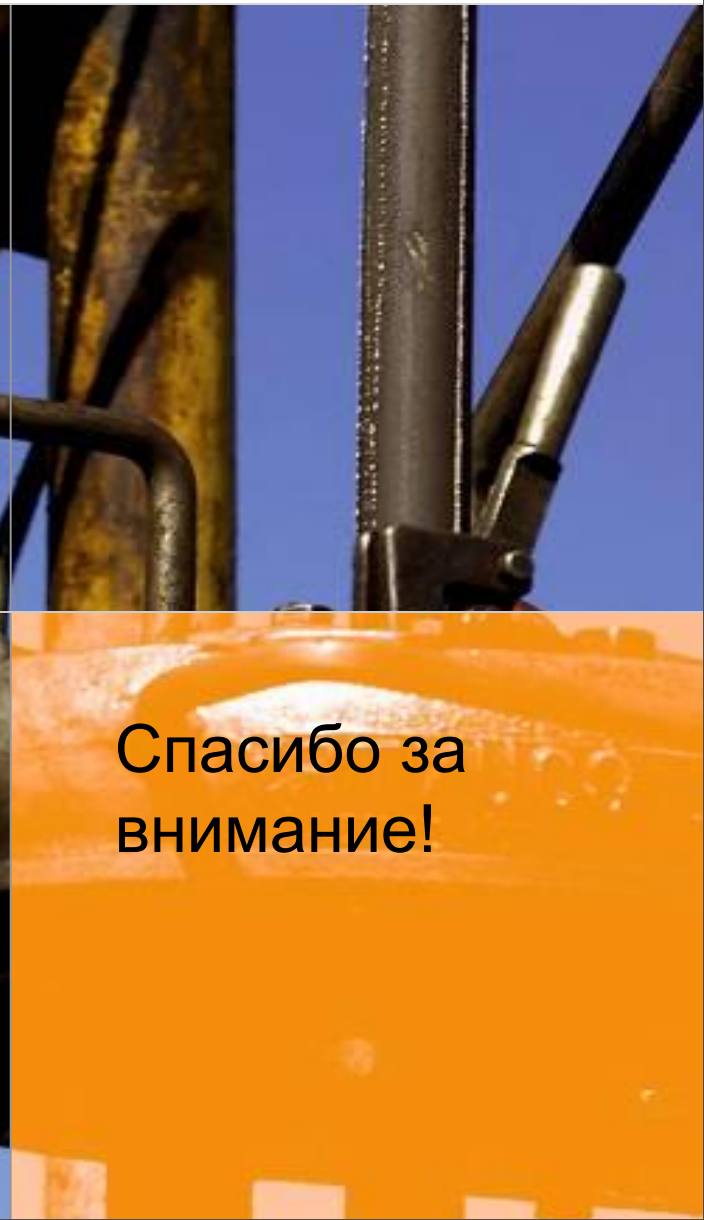


- Консолидация с зарубежным сегментом.

Пожелания тем, кто планирует внедрять систему



- Предварительная проработка методики бюджетирования и формирования управленческой отчетности.
- Oracle Hyperion Planning – удобный конструктор. Используйте его возможности оптимально.
- Привлечение к работе по внедрению и настройке администраторов системы на ранних этапах.
- Работы по разработке методологии и непосредственно настройке системы должен оказывать единый подрядчик.



Спасибо за
внимание!