

Деловой многоотраслевой форум
для руководителей ведущих
предприятий России и СНГ
7 апреля 2011 г., Москва



**Краткосрочное и стратегическое финансовое
планирование для поддержки пути
модернизации государственной системы**

Решения Oracle EPM (Hyperion)

Россия – Стратегия 2020



АКТУАЛЬНЫЕ ВЫЗОВЫ

• Поступательное развитие

- Реализация программ развития конкурентоспособной и диверсифицированной экономики дальнейшего продолжения
- Разграничение полномочий между уровнями государственного управления
- Развитие системы стимулов на государственной службе

• **Качество** государственных услуг требует улучшения. Повышение прозрачности, качества и эффективности их администрирования выходит на первый план

• **Инновации.** Реформы в государственном секторе, начатые в период реализации Стратегического плана – 2010, остаются незавершенными

ЦЕЛИ 2020

- Диверсифицированная экономика и население, активно вовлеченное в новую экономику. Инвестиции в человека
- Переход от энергосырьевой экономики к инновационной модели. Диверсификация источников инвестиций (10 основных стран-инвесторов с долей каждой страны 5% и более)
- Компьютеризация государственного управления
- Россия в числе семи наиболее конкурентоспособных стран мира
- Интенсивное развитие транспортной инфраструктуры и телекоммуникаций
- Рост ВВП 5-7% в год. Инфляция в среднем уровне 3 – 8% в год
- Снижение доли населения с доходами ниже прожиточного минимума до 8%
- Позицию в числе первой одной трети стран в рейтинге «Transparency International» по индексу восприятия коррупции

Тенденции развития мирового ИТ в государственном секторе в 2011



“...Сокращение финансирования будет определять повестку дня государственной службы....”

“...Повысится внимание и контроль за расходом денежных средств на всех уровнях гос. управления”

“...Ключевыми будут процессы модернизации и преобразований гос. органов. Определение приоритетов данных преобразований станет ключевым фактором в политической повестке дня...”



2011 Десять ключевых прогнозов для Европы, Ближнего Востока и Африки

“...Правительства должны будут изменить способы управления исполнительной структурой и государственными бюджетами...”

Сегодня

Очевидно, что без **коренной перестройки** действующей системы бюджетного управления невозможно изменить структуру бюджетных расходов и **оптимизировать ее в соответствии со стратегией развития**, так как сложившаяся **затратная система** бюджетного планирования все больше и больше **тяготеет к расширенному воспроизводству** накопившихся диспропорций и **не отвечает** текущим потребностям страны в области управления государственными расходами

Переход от административных методов к использованию хозяйственной деятельности. Применение метода учета по начислению

Внедрение программно-целевого бюджетирования (США, Новая Зеландия, Австралия, Нидерланды, Великобритания, Франция, Германия и Швеция)

Использование индикаторов социальной и экономической эффективности как аналогов результатов хозяйственной деятельности

Учет рисков, Осуществление контроля, анализа и оценки обстановки в режиме реального времени

Переход к программно целевому бюджетному управлению



Определение стратегических целей, каскадирование их вниз к **программам** и **мероприятиям** через всю организационную структуру (и связанных людей), и отражение их в бюджетном процессе

- Политические приоритеты
- Стратегические цели
- Программы
- Оперативные цели
- Мероприятия
- Мониторинг и исполнение
- Оценка
- Мотивация

Разграничение полномочий между уровнями Гос. Управления



- **Утверждения** – множество уровней согласования и выверок
- **Разрывы** – не отражаются реалии целей и задач
- **Затраты** – требуется много времени и ресурсов
- **Статичность** – отсутствие гибкости к изменениям
- **Итерации** – передача, выверка, ревизия, корректировки
- **Сложность** – разные программы, регулирующие требования, структура управления



Подход ориентированный на лучшие мировые практики



Единый портал взаимодействия

Панели
руководителя

Обработка запросов

Отчетность органов
управления

Предоставление информации
регулирующим органам и по запросам

Пользовательские
представления

Фронт офисные процедуры

Подготовка информации органам
управления, регулирующим органам

Осуществление контроля, анализа и
оценки обстановки в режиме реального
времени

Подготовка обязательной отчетности

Подготовка отчетности по исполнению
бюджетов

Подготовка отчетности по статусу
фондов и активов

Подготовка отчетности по инвест
программам и проектам

Обеспечение коллективной подготовки и
контроля реализации решений

Мониторинг и управление рисками и удовлетворенностью

Управление эффективностью

Управление программами и проектами

Управление безопасностью и
удовлетворенностью

Управление рисками

Соответствие требованиям проекта
Электронная Россия

Операции

Управление персоналом

Система взаимодействия с населением

Управление фондами и активами

Управление контролем исполнения расходов

Бэк офисные процедуры

Консолидированная отчетность
профессионального качества

Планирование и
прогнозирование

Ситуационное
моделирование

Оценка
возможностей и
рисков

Консолидация

КПЭ и оценка
результатов

Интегрированное
бюджетное
управление

Контроль
исполнения
бюджетов

Сценарный анализ

Стратегическое
управление

Моделирование
макрэкономическ
их параметров

Шина сервисов

Управление
событиями

Управление
запросами

Управление
календарями

Управление потоками
процессов

Интеграция с
MS Office и MS outlook

Адаптеры

Безопасный доступ к корпоративным приложениям

Инфраструктура

Управление корпоративным контентом (документами)

НСИ

Интеграционная платформа (BPEL и др.)

Технологии (базы данных, сервер приложений, Spatial и др.)

Siebel Internet Explorer

Address: http://logorchin.ru:9704/analytics/saw.dif/Dashboard

ORACLE Interactive Dashboards

Еврохим Добро пожаловать, Administrator! Dashboards - Answers - More Products - Settings - Выход

Анализ показателей | Общая сводка | План-факт по отгрузке | Остатки и обороты

Год: 2006 | Месяц: 11_2006 | Дата: 11/10/2006 12:00:00 AM | Вперед

Выберите завод: **MirKart.Ru**

План-факт по отгрузке

Категория	План	Факт	Отклонение	% Отклонение	Индикатор
Бадделент	10.00	102.00	92.00	920.00	●
ДАФ	0.00	252.00	252.00	100.00	●
Метилцетат	0.00	0.00	0.00	100.00	●
Сульфат аммония	0.00	0.00	0.00	100.00	●
ЭФК	240.00	0.00	-240.00	-100.00	●

[Изменить](#) - [Печать](#) - [Выгрузка](#)

План-факт по погрузке

Категория	План	Факт	Отклонение	% Отклонение	Индикатор
КАС	2900.00	546.00	-2354.00	-81.17	●
Амселитра	1636.00	1652.25	16.25	0.99	●
Карбамид	1525.00	1962.00	437.00	28.66	●
НРК	1200.00	874.40	-325.60	-27.13	●
Уксусная кислота	400.00	51.90	-348.10	-87.03	●

[Изменить](#) - [Печать](#) - [Выгрузка](#)

Siebel Internet Explorer

Address: http://logorchin.ru:9704/analytics/saw.dif/Dashboard

ORACLE Interactive Dashboards

Еврохим Добро пожаловать, Administrator! Dashboards - Answers - More Products - Settings - Выход

Анализ показателей | Общая сводка | План-факт по отгрузке | Остатки и обороты

Год: 2006 | Месяц: 11_2006 | Дата: 11/10/2006 12:00:00 AM | Вперед

План-факт по отгрузке

Категория	План	Факт	Отклонение	% Отклонение	Индикатор
Бадделент	10.00	102.00	92.00	920.00	●
ДАФ	0.00	252.00	252.00	100.00	●
Метилцетат	0.00	0.00	0.00	100.00	●
Сульфат аммония	0.00	0.00	0.00	100.00	●
ЭФК	240.00	0.00	-240.00	-100.00	●

[Изменить](#) - [Печать](#) - [Выгрузка](#)

Отгрузка по основным категориям

Наименование: ОАО "Невинномысский Азот" | Дата: 11/2/2006 12:00:00 AM

Категория	Погружено (план)	Погружено (факт)	Отклонение	Отгружено (план)	Отгружено (факт)	Отклонение (отгр)
НРК	1200.00	1170.15	-29.85	1000.00	0.00	-1000.00
Азот	24.47	24.95	0.49	0.00	24.00	24.00
Азотная кислота сл.	16.00	15.66	-0.34	0.00	15.66	15.66
Азотная кр. кислота	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Аммиак	430.22	723.09	292.87	520.00	0.59	-519.41
Амселитра	2086.00	1460.75	-625.25	2150.00	1105.65	-1044.35
Ацетальдегид	30.00	57.80	27.80	0.00	0.00	0.00
Бутилицетат	35.00	76.40	41.40	70.00	0.00	-70.00
Бутиловый спирт	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Винилицетат	0.00	0.00	0.00	90.00	0.00	-90.00
Двуокись улерода	12.00	13.88	1.88	0.00	13.88	13.88
Карбамид	1500.00	888.20	-611.80	0.00	2902.50	2902.50

[Изменить](#) - [Печать](#) - [Выгрузка](#)

План-факт по погрузке

Категория	План	Факт	Отклонение	% Отклонение	Индикатор
КАС	2900.00	546.00	-2354.00	-81.17	●
Амселитра	1636.00	1652.25	16.25	0.99	●
Карбамид	1525.00	1962.00	437.00	28.66	●
НРК	1200.00	874.40	-325.60	-27.13	●
Уксусная кислота	400.00	51.90	-348.10	-87.03	●

[Изменить](#) - [Печать](#) - [Выгрузка](#)

ORACLE Interactive Dashboards

Рентабельность Добро пожаловать, Alexis Franks! Информационные панели - Ответы - Моя учетная запись - Завершение сеанса

Общий обзор | П/У | Поля | Доход | Продукты | Заказчики

Leader Name: Vision Operations (USA) | Profit Center Name: Operations | Fiscal Year: | Fiscal Quarter: | Перейти

Прибыль и убытки - поквартально
Время запуска: 03.02.10 08:36:20

	2009 Q 3	2009 Q 4	2009 Q 1	2009 Q 2
Revenue	\$5 331 000.00	\$5 607 000.00	\$5 453 000.00	\$6 881 000.00
Cost of Goods Sold	\$2 420 000.00	\$2 342 000.00	\$2 165 000.00	\$2 505 000.00
Gross Profit	\$2 911 000.00	\$3 265 000.00	\$3 288 000.00	\$4 356 000.00
Gross Margin %	55%	58%	60%	63%
Sales & Marketing Expenses	\$465 528.00	\$454 770.00	\$468 462.00	\$515 406.00
R&D Expenses	\$648 600.00	\$644 700.00	\$674 900.00	\$728 600.00
Other Operating Expenses	\$265 400.00	\$180 300.00	\$194 100.00	\$216 400.00
Total Operating Expenses	\$1 379 528.00	\$1 279 770.00	\$1 337 462.00	\$1 460 406.00
Operating Profit	\$1 521 000.00	\$1 975 000.00	\$1 940 000.00	\$2 884 000.00
Operating Margin %	28%	35%	36%	42%
Other Income	\$82 000.00	\$8 000.00	\$24 000.00	\$29 000.00
EBIT	\$1 603 000.00	\$1 983 000.00	\$1 964 000.00	\$2 913 000.00
EBIT Margin %	30%	35%	36%	42%
Interest Expense	\$159 000.00	\$157 000.00	\$158 000.00	\$159 000.00
EBT	\$1 444 000.00	\$1 826 000.00	\$1 810 000.00	\$2 754 000.00
EBT Margin %	27%	33%	33%	40%
Income Tax Expense	\$367 000.00	\$530 000.00	\$481 000.00	\$863 000.00
Net Income	\$1 017 600.00	\$1 289 700.00	\$1 326 900.00	\$1 888 600.00
Net Income Margin %	19%	23%	24%	28%

[Изменить](#) - [Обновить](#) - [Печать](#) - [Загрузить из сети](#)

Прибыль и убытки - поквартально СНГ
Время запуска: 03.02.10 08:36:20

	2009 Q 3	2009 Q 4	2009 Q 1	2009 Q 2
Revenue YTD	\$17 919 000.00	\$23 526 000.00	\$5 453 000.00	\$12 314 000.00
Cost of Goods Sold YTD	\$7 613 000.00	\$9 955 000.00	\$2 165 000.00	\$4 670 000.00
Gross Profit YTD	\$10 306 000.00	\$13 571 000.00	\$3 288 000.00	\$7 644 000.00
Gross Margin YTD %	58%	58%	60%	62%
Sales & Marketing Expenses YTD	\$822 254.00	\$1 377 024.00	\$468 462.00	\$863 868.00
R&D Expenses YTD	\$1 322 200.00	\$1 956 900.00	\$674 900.00	\$1 403 500.00
Other Operating Expense YTD	\$625 800.00	\$706 100.00	\$194 100.00	\$410 500.00
Total Operating Expenses YTD	\$2 770 254.00	\$4 050 024.00	\$1 337 462.00	\$2 797 868.00
Operating Profit YTD	\$5 979 400.00	\$7 954 400.00	\$1 940 000.00	\$4 824 000.00
Operating Margin YTD %	33%	34%	36%	39%
Other Income YTD	\$183 000.00	\$191 000.00	\$24 000.00	\$53 000.00
EBIT YTD	\$6 246 400.00	\$8 229 400.00	\$1 964 000.00	\$4 877 000.00
EBIT YTD Margin %	35%	35%	36%	40%
Interest Expense YTD	\$289 000.00	\$446 000.00	\$158 000.00	\$313 000.00
EBT YTD	\$5 309 600.00	\$7 129 300.00	\$1 807 900.00	\$4 559 500.00
EBT YTD Margin %	30%	30%	33%	37%
Income Tax Expense YTD	\$1 272 000.00	\$1 802 000.00	\$481 000.00	\$1 344 000.00
Net Income YTD	\$3 500 600.00	\$4 790 300.00	\$1 326 900.00	\$3 215 500.00
Net Income Margin YTD %	20%	20%	24%	26%

[Изменить](#) - [Обновить](#) - [Печать](#) - [Загрузить из сети](#)

Search: sales

Annual Sales History Report

Summary Report: Revenue by Quarter, Revenue by Brand

Product Dashboard: Revenue, Profit, Quantity

8/12/10 5:01 AM

Report | Favorites | Alerts | Catalog | Search

Истории успеха

Министерство Здравоохранения Турции



- Единая консолидированная бюджетная модель для более чем 850 госпиталей
- Единое управление вакансиями, ФОТ, выплатами
- Мониторинг и оценка качества оказываемых услуг
- Мотивация персонала и обратная связь
- Гибкий анализ корреляции между вопросами здравоохранения и состоянием здоровья людей, живущих в разных областях

Министерство финансов Украины

- Реализовано порядка 1500 обязательных отчетных форм
- Управление процессами составления, рассмотрения, росписи и исполнения бюджетов
- Контроль за выполнением Государственного бюджета Украины и его взаимодействия с местными бюджетами в разрезе статей бюджета, его распорядителей и бюджетных программ

Испания. Услуги населению: вода, электричество и связь



- Создание единой системы отчетности позволило обеспечить руководителей полной картиной работы организации
- Повышена производительность и эффективность процессов на 80%
- Сокращено время сбора данных для годовой отчетности на 70%
- Снижение ручных операций на 60%



Министерство экономики и бюджетного планирования Республики Казахстан

- 100% реализация концепции «Бюджетирование, ориентированное на результат».
- Республиканский бюджет 2010 – 2012 гг. сформирован в Системе
- На 60% сократилось время формирования бюджетных заявок
- На 50 % сокращено времени подготовки отчетов и документов бюджета РК
- Поддержка методологии связи индикаторов эффективности и бюджетных программ

Цикл управления деятельностью органов власти



Управленческие эффекты:

- Установление целевого характера всех бюджетных расходов, направленных на социально-экономическое развитие, исполнение гос. обязательств и оказания гос. услуг
- Согласованность, прозрачность и обоснованность действий органов власти по достижению запланированных целей и снижение стоимости таких действий
- Четкое и прозрачное делегирование ответственности и полномочий по достижению целей, персонализация ответственности, усиление исполнительской дисциплины
- Обеспечение высокого уровня подотчетности и контроля за действиями исполнителей по достижению целей и задач

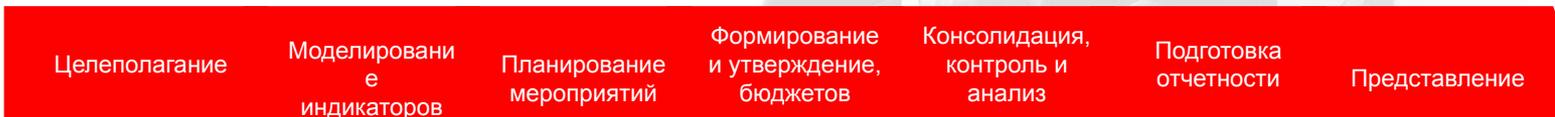
Единая платформа бюджетного управления



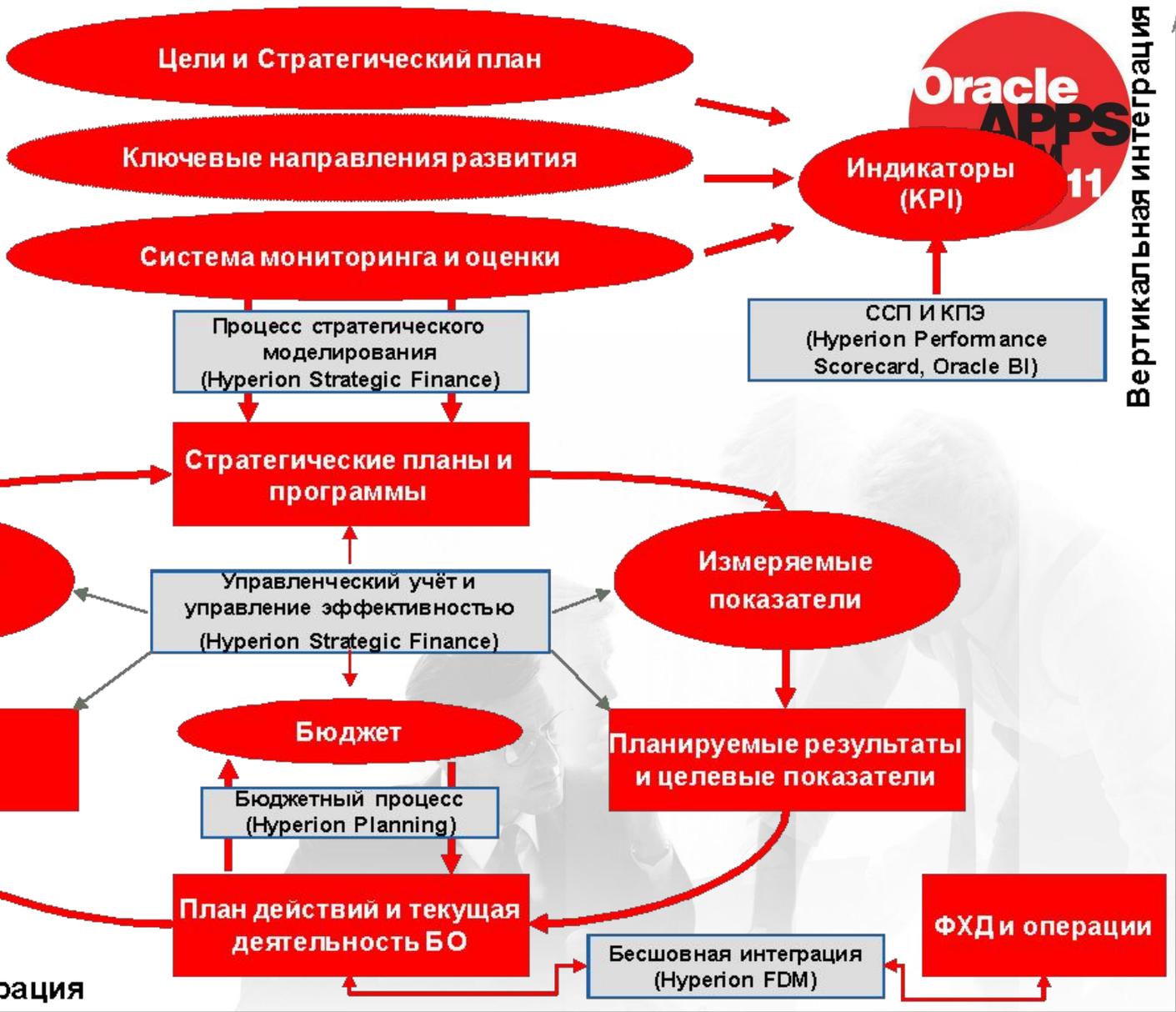
Процесс



Отчетность



Базовая концепция построения системы программно целевого бюджетного управления



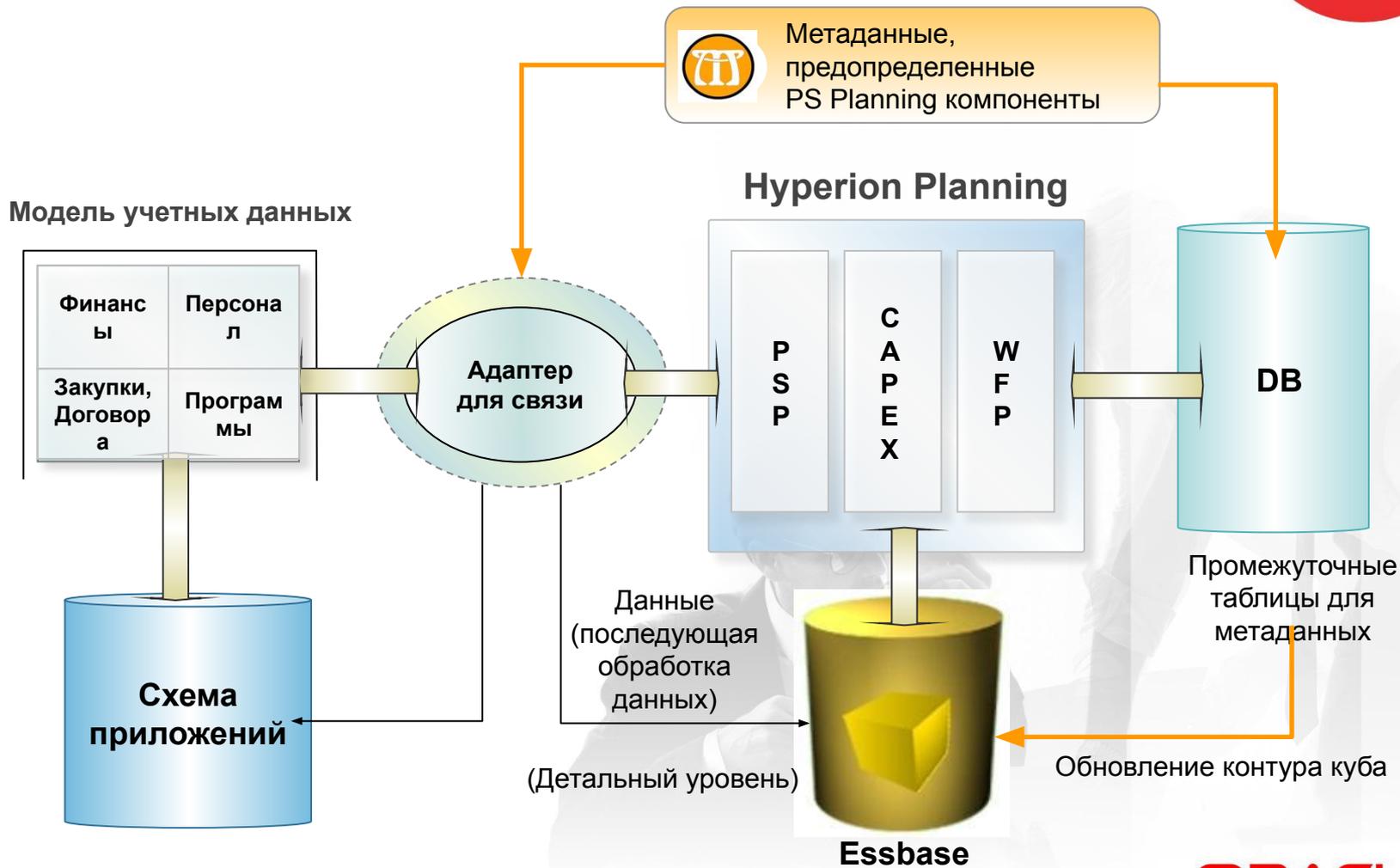
Вертикальная интеграция

Горизонтальная интеграция

Архитектура решения



Единые метаданные как часть интегрированного процесса

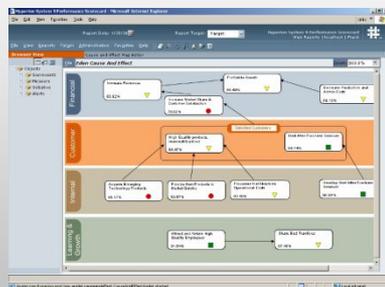


Функциональные возможности решения

1

ФОРМИРОВАНИЕ ЦЕЛЕЙ

- Представление системы целей и задач в структурированном виде
- Привязка показателей к целям и задачам
- Определение ответственности
- Формирование прогнозов и целевых значений
- Визуализация



4

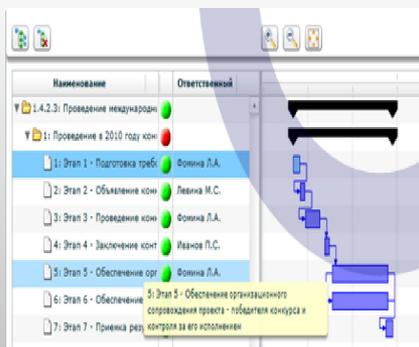
ОЦЕНКА ИСПОЛНЕНИЯ

- Оценка достижения показателей
- Визуализация задач и измерителей
- Анализ отклонений
- Сопоставление достигнутых показателей задач и непосредственных результатов реализации мероприятий



РАЗРАБОТКА ПРОГРАММЫ МЕРОПРИЯТИЙ

- Формирование и ведение ФЦП, РЦП, планов мероприятий по реализации
- Жесткая привязка мероприятий к задачам
- Календарно-сетевой график
- Исполнение и регламенты
- Бюджетные заявки



2

МОНИТОРИНГ РЕАЛИЗАЦИИ

- Регулярная отчетность ответственных лиц по срокам, результатам реализации, превышении нормативов
- Он-лайн статус мероприятий (просроченные, результат недостигнут и т.п.)
- Скан копии подтверждающих документов
- Аналитические панели



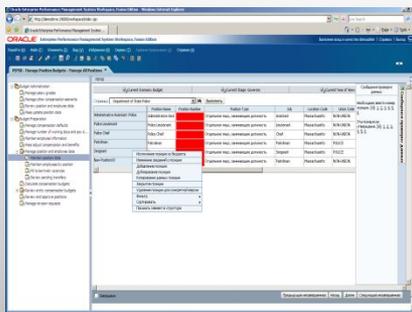
3

Бюджетное управление

1

АДМИНИСТРИРОВАНИЕ

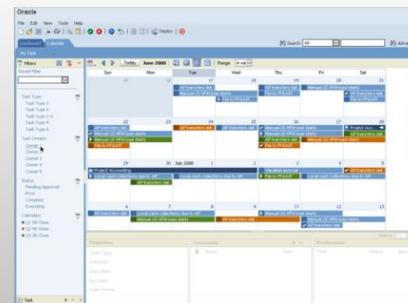
- Настройка ЦУ, процессов, регламента и бюджетов
- Преднастроенные правила, основанные на критериях
- Параметры позиции для интеграции с HR
- Автоматический пересчет модели на основе актуальных данных позиции/сотрудника



2

ПОДГОТОВКА

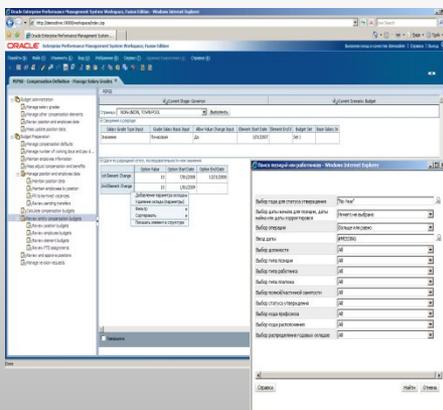
- Схема планов и бюджетов, регламенты и правила выверки данных
- Преднастроенное контекстное меню
- Финансовый календарь и диаграммы Ганта
- Быстрая навигация по спискам задач и идентификация проблем



3

ЗАТРАТЫ НА ПЕРСОНАЛ

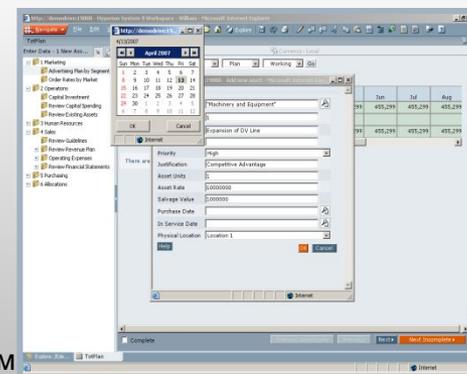
- Преднастроенный процесс
- Счета затрат для разных типов выплат и ФОТ для каждой организации
- Позиции по умолчанию для каждой организации
- Поддержка компонентов по ФОТ и прочих
- Множественные премии
- Налоги и капитал



4

ПРОГРАММЫ И ПРОЕКТЫ

- Расчеты в реальном режиме времени и консолидация расходов по инвестиционным программам, проектам и ОС
- Преднастроенный процесс, бюджетные формы, интерфейсы со внешними системами
- Связь с мастер бюджетом



Бюджетное управление

1

ВВОД И ОБРАБОТКА ДАННЫХ

- Непосредственный ввод формы: WEB, MS Office
- Загрузка из любого внешнего набора данных
- Копирование и вычисления
- Сопровождение документами и расшифровки

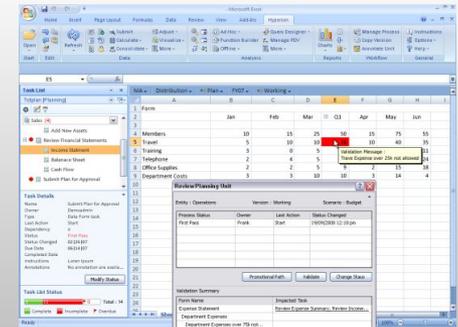
	Январь	Февраль	Март	Апрель
Выручка БРУТТО от реализации товаров, работ,	9 950 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000
Себестоимость реализованных товаров, работ, у	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
Управленческие расходы:	Прогноз_год10,98	Прогноз_год10,98	Прогноз_год10,98	Прогноз_год10,98
Коммерческие расходы	230 000	Прогноз_год10,98	301 875	250 000
Прочие доходы и расходы	136 350	Прогноз_год10,05	133 350	136 350
Прочие доходы	196 350	196 350	196 350	196 350
Прочие расходы	60 000	63 000	63 000	60 000
01. Реализация	10.20 Реализация утвержденного плана: Внутренний рынок			10.000
02. Сметы затрат	30.00 Реализация работ, услуг			
03. Закупки и заказы	50.00 Реализация Итого (Вид: Продукты, Только данные)			
04. Инвестиции				

	Январь
Прочие расходы	60000
Благотворительность	10000.0
Социальные программы	50000
Поддержка школы №11	15000.0
Поддержка детского сада №2	35000.0
Всего:	60000

2

ИНТЕГРАЦИЯ С MS OFFICE

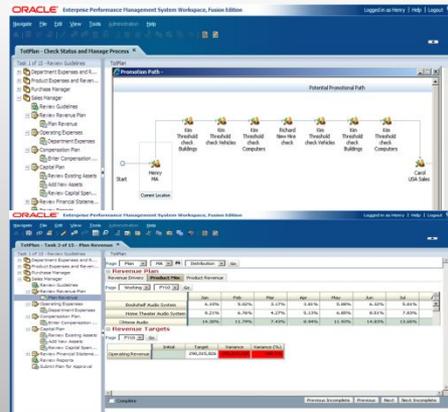
- Полная функциональность через знакомый интерфейс
- Управление процессом утверждения
- Управление задачами и календарем MS Outlook



3

УПРАВЛЕНИЕ ПРОЦЕССОМ

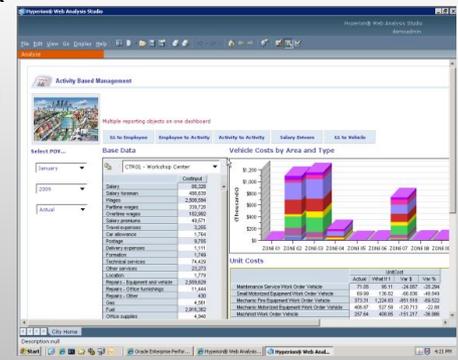
- Гибкие процессы согласования и утверждения
- Трансверсальные функции
- Настраиваемые WEB формы без программирования
- Контроль и цветное форматирование



4

БЮДЖЕТНЫЕ КНИГИ

- Формирование бюджетных книг с необходимыми секциями и подсекциями с любыми представлениями
- В книги включаются отчеты FR, MS Word, HTML, PDF и другие типы файлов как встроенные секции
- Разные формы вывода: PDF, HTML, MS Word, XBRL



Автоматическое формирование портала отчетности



Заголовок с быстрыми ссылками и картинкой

Отслеживание местоположения и быстрый возврат

Содержание с возможностью быстрого перехода в секцию

Ссылки на внутренний портал

Ссылки на документы (PDF, XLS)

Поиск по portalу

Финансовый отчет с таблицей, диаграммой и интерпретацией

Быстрый переход на связанные отчеты и книги

Детализация в связанный отчет по статье БК

FY2009 Budget Summary



Chapter 61 of 2007 Budget Tracking Tool Budget Process Overview Mass Gov Home State Agencies

Search: Entire Site

- Statewide Summary
- Independents
- Sheriffs
- District Attorneys
- Judiciary
- Administration and Finance
- Energy and Environmental Affairs
- Health and Human Services
- Other Links
- Massachusetts Laws
- Outside Section
- Downloads
- Budget Details
- historical GAA

Statewide Summary

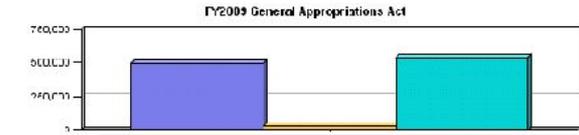
All Government Areas - Summary

Data Current as of: 5/19/2009

Budget: [Historical](#) [Historical Spending](#) [On Chart](#)

FISCAL YEAR 2009 BUDGET SUMMARY (\$000)

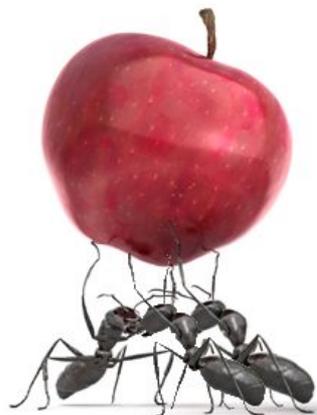
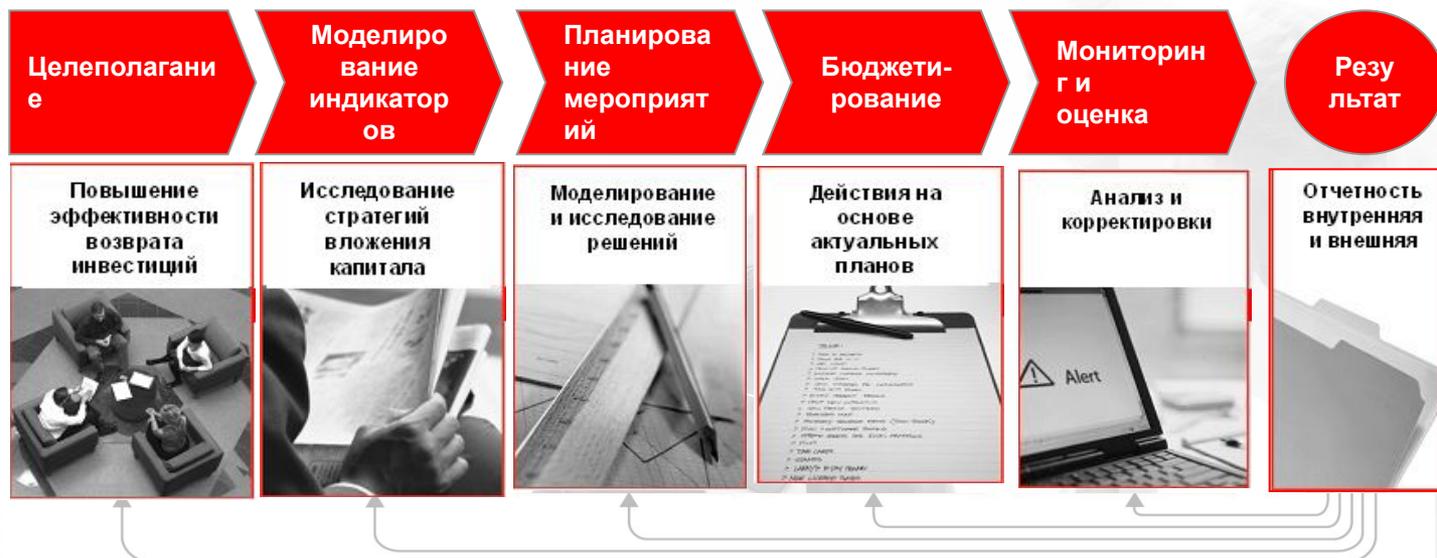
GOVERNMENT AREAS	FY10 GAA	FY10 House2	FY11 House Final	FY11 GAA
Judiciary	488,952	484,332	481,542	474,665
Independents	26,788	353	24,859	543
Administration and Finance	540,899	533,781	510,681	503,111
Energy and Environmental Affairs	15,111	14,322	15,197	16,780
Health and Human Services	10,062	11,024	25,482	24,561
Transportation and Public Works	10,062	5,345	58,123	0,546,323
Housing and Economic Development	2,354	1,152	5,689	7,694
Labor and Workforce Development	10,062	11,024	25,482	24,561
Education	1,014,490	975,515	894,364	
Public Safety	671,100	262,168	657,402	650,036
Legislative Branch	50,000	63,915	50,000	49,171
TOTAL	2,351,523	2,209,271	2,238,009	11,995,000



Вы уже там, где другие будут завтра



... И все это одновременно





ORACLE®



ORACLE IS THE INFORMATION COMPANY



ORACLE®



ORACLE®



ORACLE®