

Создание единой системы бюджетирования и казначейства в АО «Объединенная судостроительная корпорация»



ОСК

ОБЪЕДИНЕННАЯ
СУДОСТРОИТЕЛЬНАЯ
КОРПОРАЦИЯ

**Директор Департамента ИТ АО «ОСК»
А.С. Думин**

2018 г.

АО «ОСК» — крупнейшая судостроительная компания России

Военное кораблестроение

- Проектирование и строительство подводных лодок, боевых кораблей всех классов
- Все виды ремонтов подводных лодок и боевых кораблей
- Сервисное обслуживание кораблей ВМФ

Гражданское судостроение

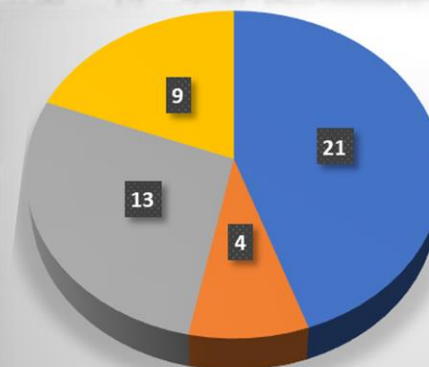
- Проектирование, строительство и ремонт:
 - Транспортных судов;
 - Судов технического флота и спецназначения;
 - Ледоколов;
 - Судов и морской техники для освоения шельфа
 - Плавучих АЭС;
 - Рыбопромысловых и пассажирских судов.

Военно-техническое сотрудничество

- Проектирование и строительство подводных лодок, боевых кораблей всех классов
- Все виды ремонтов подводных лодок и боевых кораблей
- Сервисное обслуживание кораблей ВМФ

Цифры и факты

- **Персонал – более 80 тысяч человек**
- **47 предприятий отрасли**
- **Более 70% отраслевого выпуска судостроения России**
- **Выручка Группы ОСК в 2017 году - 326 млрд. рублей**



- Судостроительные и судоремонтные предприятия
- Машиностроительные предприятия
- Проектно-конструкторские и научно-исследовательские бюро
- Прочие предприятия

КАРТА ПРЕДПРИЯТИЙ



Условные обозначения:

- предприятие
- проектно-конструкторское бюро

СПИСОК ОСНОВНЫХ ПРЕДПРИЯТИЙ

Санкт-Петербург и Ленинградская область

- | | |
|---|---|
| <ul style="list-style-type: none"> АДМИРАЛТЕЙСКИЕ ВЕРФИ БАЛТИЙСКИЙ ЗАВОД ВЫБОРГСКИЙ СЗ КРОНШТАДТСКИЙ МОРСКОЙ ЗАВОД ПРОЛЕТАРСКИЙ ЗАВОД СЗ «СЕВЕРНАЯ ВЕРФЬ» СРЕДНЕ-НЕВСКИЙ СЗ | <ul style="list-style-type: none"> ЦМКБ «АЛМАЗ» ЦКБ «АЙСБЕРГ» СПМБМ «МАЛАХИТ» НЕВСКОЕ ПКБ ЦКБ МТ «РУБИН» СЕВЕРНОЕ ПКБ |
|---|---|

Архангельская область

- | | |
|--|--|
| <ul style="list-style-type: none"> СПО «АРКТИКА» ЦС «ЗВЕЗДОЧКА» СЗ «КРАСНАЯ КУЗНИЦА» ПО «СЕВМАШ» | <ul style="list-style-type: none"> НИПТЬ «ОНЕГА» |
|--|--|

Нижегородская область

- | | |
|--|--|
| <ul style="list-style-type: none"> ЗАВОД «КРАСНОЕ СОРМОВО» | <ul style="list-style-type: none"> КБ «ВЫМПЕЛ» |
|--|--|

Республика Крым

- | | |
|---|---|
| <ul style="list-style-type: none"> ФИЛИАЛ ЦС «ЗВЕЗДОЧКА» В ГОРОДЕ СЕВАСТОПОЛЕ | <ul style="list-style-type: none"> ЦКБ «КОРАЛЛ» |
|---|---|

Мурманск и Мурманская область

- 10 ОРДЕНА ТРУДОВОГО КРАСНОГО ЗНАМЕНИ СРЗ
- «35 СРЗ» ФИЛИАЛ ЦС «ЗВЕЗДОЧКА»
- СРЗ «НЕРПА» ФИЛИАЛ ЦС «ЗВЕЗДОЧКА»

Калининград и Калининградская область

- 33 СУДОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД
- СВЕТЛОВСКОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ «ЭРА»
- ПРИБАЛТИЙСКИЙ СУДОСТРОИТЕЛЬНЫЙ ЗАВОД «ЯНТАРЬ»

Астрахань и Астраханская область

- АСТРАХАНСКИЙ СУДОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД
- ГК «КАСПИЙСКАЯ ЭНЕРГИЯ»
- СЗ «ЛОТОС»

Москва

- НПО «ВИНТ»

Калужская область

- ОПЫТНЫЙ ЗАВОД «ВЕГА»

Республика Татарстан

- ЗЕЛЕНОДОЛЬСКОЕ ПКБ

Краснодарский край

- 5-Й СУДОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД

Хабаровский край

- АМУРСКИЙ СЗ
- ХАБАРОВСКИЙ СЗ

Финляндия

- ARCTECH HELSINKI SHIPYARD

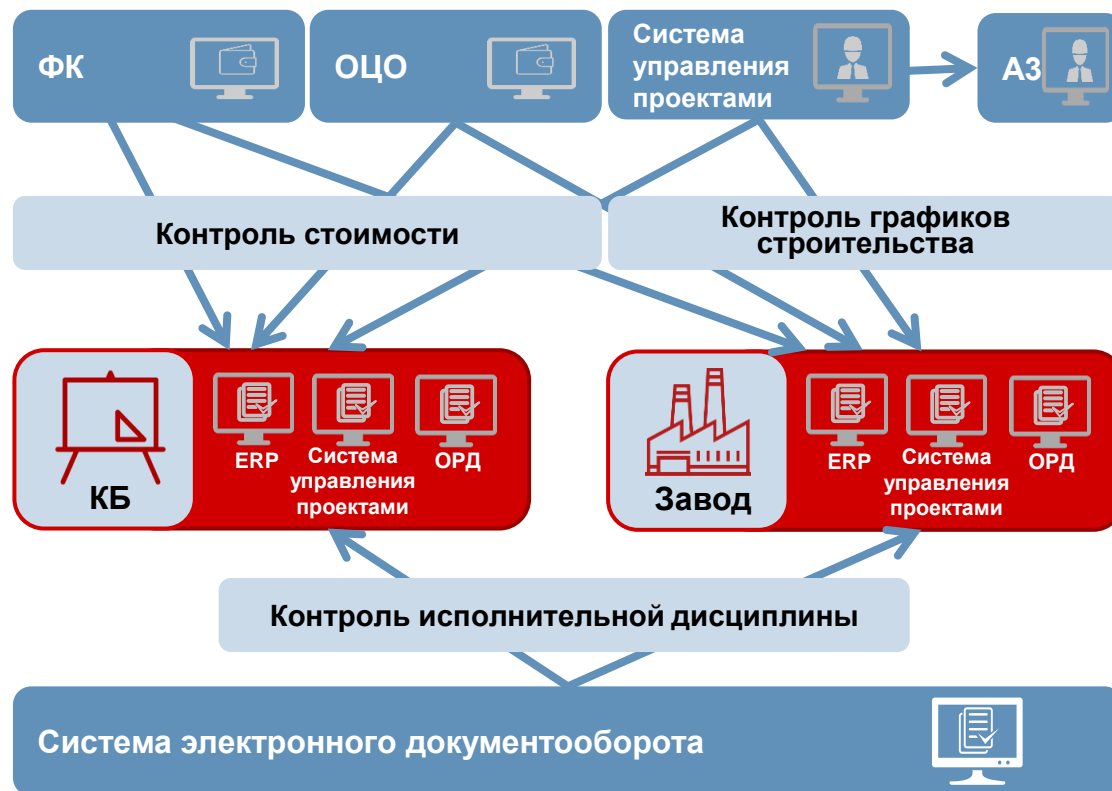
- 1 Цели проекта
- 2 ИТ Ландшафт. Интеграционные потоки
- 3 Функциональная архитектура системы
- 4 Опыт внедрения и особенности
- 5 Текущие результаты и эффекты
- 6 Планы развития системы

5.1. Создание единой системы контроля и мониторинга производственной деятельности



Создание 4-х точек контроля производственной и конструкторской деятельности. Каждая точка является самостоятельной областью деятельности и имеет свой пакет аналитической отчетности для принятия решений.

- создание инструмента, позволяющего унифицировано рассчитывать себестоимость и осуществлять превентивный контроль, централизация расчета себестоимости в **ОЦО**;
- создание единой системы управления проектами строительства кораблей, судов и других объектов морской техники, обеспечивающей контроль сроков и качества строительства;
- создание единой интегрированной системы бюджетирования и казначейства;
- создание единой интегрированной системы организационно-распорядительного документооборота, обеспечивающей контроль исполнительной дисциплины.



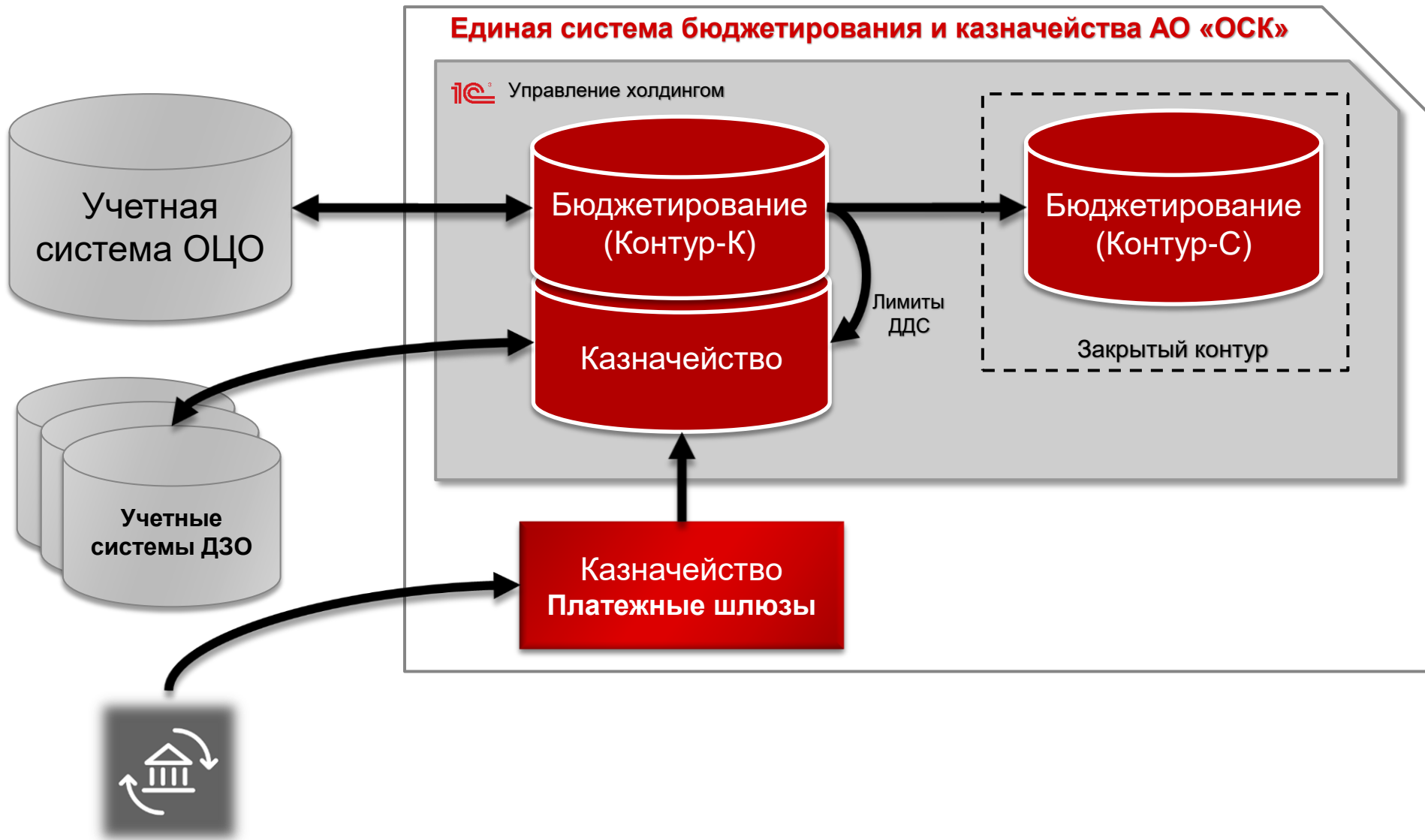
Цели проекта:

- Обеспечение единой информационной среды процессов планирования, прогнозирования и анализа финансовых результатов и состояния АО «ОСК», а также процессов управления денежными средствами предприятий АО «ОСК»
- Повышение качества данных и поддержка процесса принятия решений на основе достоверных и своевременных данных
- Разработка методологии и модели бюджетирования АО «ОСК».

Задачи проекта:

- Интеграция процессов бюджетирования с централизованным казначейством и системами регламентированного учета
- Обеспечение контроля целевого использования денежных средств предприятий Группы и оперативного управления и мониторинга денежных потоков с учетом хозяйственных договоров и договоров финансовых инструментов
- Повышение производительности труда и сокращение трудозатрат при бюджетировании
- Сокращение сроков подготовки бюджетов и отчетов об исполнении
- Снижение рисков, связанных с дублированием информации и ошибками ввода информации
- Создание прямого защищенного канала для получения выписок из АБС в единую систему
- Подготовка базы для создания системы бюджетирования для Группы ОСК.

- 1 Цели проекта
- 2 ИТ Ландшафт. Интеграционные потоки
- 3 Функциональная архитектура системы
- 4 Опыт внедрения и особенности
- 5 Текущие результаты и эффекты
- 6 Планы развития системы



- 1 Цели проекта
- 2 ИТ Ландшафт. Интеграционные потоки
- 3 **Функциональная архитектура системы**
- 4 Опыт внедрения и особенности
- 5 Текущие результаты и эффекты
- 6 Планы развития системы

Единая система бюджетирования и казначейства АО «ОСК» (1С: Управление холдингом)

Бюджетирование

Казначейство

Управление НСИ

Статьи БДДС, Объекты учета (Заказы), Договоры

Бюджетные классификаторы и справочники бюджетной модели
 Таблицы соответствия справочников смежных систем
 (Бюджетирование и Бухгалтерский учет)

Справочники казначейства (Банки, Счета, Аналитики ДДС)

Управление процессами

Согласование и утверждение документов, управление запросами на изменение

Основные функциональные разделы

Планирование затрат и формирование бюджетов

- Планирование затрат по объектам учета и ОХР
- Моделирование финансового результата и финансового состояния
- Согласование и утверждение бюджетов

Лимиты

Договоры

- Ведение хозяйственных договоров и договоров финансовых инструментов
- Резервирование ДС в разрезе договоров

Казначейство

- Формирование и согласование платежных заявок
- Формирование платежных поручений и выгрузка в банк

Факт

Формирование фактических данных и прогнозирование

- Трансляция фактических данных в соответствии с бюджетным классификатором
- Формирование отчетов об исполнении бюджетов, прогнозов в автоматизированном режиме

Мониторинг

- Загрузка выписок, сопоставление с ПП
- Анализ выписок и контроль БДДС

Интеграция

Обмен данными со смежными системами, **БАНКОВСКИЕ ПЛАТЕЖНЫЕ ШЛЮЗЫ**



Аналитическая подсистема

Планирование

Подсистема включает совокупность объектов, целью которых является ведение различных видов договоров и планирование платежей по ним.

В системе ведутся 2 (две) группы договоров:

На основании всех видов договоров создается документ «Резервирование бюджета»

Хозяйственные договоры:

- «Обычный» договор
- Рамочный договор
- поэтапный договор.

Финансовые договоры:

- Кредит
- Займ
- Залог
- Поручительство, Госгарантия
- Банковская гарантия
- Цессия
- Вексель.

Документ **«Резервирование бюджета»** создается из всех видов договоров и служит основой для создания Платежных заявок.

Акцепт (Платежные заявки)

Подсистема обеспечивает формирование и согласование платежных заявок, формирование и выгрузку ППИ

Платежная заявка (ПЗ) – документ, который служит для инициации и согласования исходящих платежей.

ПЗ – основа для Платежных поручений.

Блок Платежные заявки включает:

- Документ Платежная заявка
- Механизм согласования Платежной заявки и Реестра платежей
- Платежный календарь
- Документ Реестр заявок
- Механизм формирования ППИ
- Механизм формирования файла выгрузки.

В Платежном календаре отражаются суммы по документам Платежные заявки (ПЗ) и Резервирование бюджета (РБ) согласно заданной Периодичности. Например, по дням или неделям

Бюджет ДДС загружается в систему и служит контрольной точкой при согласовании Платежных заявок.

Банковские платежные шлюзы

Платежный шлюз – подсистема системы корпоративного казначейства, которая позволяет настроить прямой защищенный автоматический обмен единого казначейства ОСК с АБС сразу нескольких банков по **схеме «Host-to-host»**.

Ключевые задачи подсистемы:

- Прямой защищенный канал связи с банками
- Возможность просмотра остатков на счетах, которые обновляются с заданной периодичностью
- Возможность анализировать входящие и исходящие платежи на основе банковских выписок

Мониторинг

Подсистема предназначена для отражения фактического движения денежных средств и анализа.

Характеристика подсистемы:

- Банковские выписки автоматически загружаются в систему и разносятся по Платежным поручениям по признакам: контрагент, организация, сумма, расчетный счет, номер платежного поручения
- Система анализирует данные на изменения и недублирование информации, выдает сообщения об ошибках и инцидентах (например, несоответствие расчетного и фактического остатка ДС)
- В системе формируются разнообразные отчеты для план-факт анализа ДДС.

Система бюджетирования АО «ОСК» предназначена для обеспечения информационного обслуживания ключевых участников бюджетного процесса и автоматизации следующих бизнес-процессов бюджетирования:

- Формирование бюджетов АО «ОСК»:
 - Бюджетов затрат и движения денежных средств по объектам учета (заказам)
 - Бюджетов расходов по подразделениям АУП
 - Сводных бюджетов по функциональным направлениям
 - Бюджетов по финансовой и инвестиционной деятельности
 - Мастер-бюджетов АО «ОСК»: БДР, БДДС, Баланс.
- Согласование и утверждение бюджетов
- Лимитирование БДДС
- Загрузка фактических данных из учетной системы ОЦО и автоматическая трансляция данных в соответствии с бюджетным классификатором
- Автоматическое формирование отчетов об исполнении бюджетов и прогнозов
- Проведение план-факт анализа и составление аналитической отчетности
- Закрытый контур.

- 1 Цели проекта
- 2 ИТ Ландшафт. Интеграционные потоки
- 3 Функциональная архитектура системы
- 4 Опыт внедрения и особенности
- 5 Текущие результаты и эффекты
- 6 Планы развития системы

Покрытие функциональных требований на уровне типовой конфигурации
1С: Управление холдингом – 70%

Функциональные особенности с использованием типовых механизмов 1С:УХ

- Возможность планирование расходов на АУП от ретроспективных данных
- Формирование финансовых бюджетов на основе параметров и графиков договоров финансовых инструментов из системы централизованного казначейства
- Автоматическое формирование прогнозов путем переноса и сопоставления фактических данных и плана до конца периода прогноза
- Распределенное согласование по статьям бюджетов между функциональными подразделениями.

Расширение функционала

- Возможность отражения и работы в формах бюджетов (Сводная таблица) одновременно по нескольким сценариям с разной периодичностью
- Согласование с возможностью акцепта записей аналитического раскрытия по статьям бюджетов
- Реализация хранилища фактических данных из учетной системы ОЦО с трансляцией в соответствии с бюджетным классификатором
- В ОЦО реализован единый план счетов Группы ОСК
- Подключение ДЗО к ОЦО обеспечит возможность автоматического сбора данных без дополнительных таблиц соответствия
- Ввод модуля «Бюджетирование» в опытную эксплуатацию произведен без остановки процессов казначейства.

Возможность работы с данными нескольких сценариев с разной периодичностью в одной форме

Сценарий: Ожидаемый факт
Периодичность: Год

Сценарий: План
Периодичность: Месяц

Сценарий: План год + 1, План год + 2
Периодичность: Квартал

Наименование статьи	Ожидаемый факт		План (бюджетирование)			План год+1		План год+2	
	2018 г.	2019 г.	Январь 2019 г.	Февраль 2019 г.	2020 г.	1 квартал 2020 г.	2021 г.
	Сумма	Сумма	Сумма	Сумма	Сумма	Сумма	Сумма	Сумма	Сумма
4 Количество дней	0	365	31	28	31	366	91	92	365
5 Долгосрочные кредиты и займы	X	X	X	X	X	X	X	X	X
6 Реклассификация кредита	0	0	0	0	0	-1 371 346	-1 371 346	0	0
7 Реклассификация кредита (ручной)	0	-1 000 000	0	0	0	-5 997 799	0	0	0
8 Реклассификация кредита (ручной)	0	0	0	0	0	-4 999 733	0	0	0
9 Сальдо на начало периода	0	160 162 915	16 213 579	17 112 359	14 112 359	47 985 655	14 017 154	8 989 397	30 297 544
10 Сальдо на начало периода	0	46 293 996	4 871 784	4 897 394	4 917 784	16 203 943	26 204	0	0
11 Сальдо на начало периода	0	23 789 792	1 991 733	1 991 733	1 991 733	8 989 198	1 991 733	0	0
12 Сальдо на начало периода	0	21 782 796	1 316 066	1 316 066	1 316 066	5 488 199	1 316 066	0	0
13 Сальдо на начало периода	0	11 999 389	987 942	987 942	987 942	3 981 789	987 942	987 942	987 942
14 Сальдо на начало периода	0	15 999 372	471 986	1 371 346	1 371 346	3 981 789	987 942	0	0
15 Сальдо на начало периода	0	4 999 800	1 999 800	1 999 800	1 999 800	1 999 346	1 999 346	0	0
16 Сальдо на начало периода	0	-739 857	-60 421	-60 421	-60 421	-241 686	-60 421	-60 421	-241 686
17 Сальдо на начало периода	0	24 989 589	3 999 000	3 999 000	1 000 000	4 000 000	1 000 000	1 000 000	4 000 000
18 Сальдо на начало периода	0	35 916 190	2 997 929	2 997 929	2 997 929	11 991 717	2 997 929	2 997 929	11 991 717
19 Привлечение заемных средств	18 213 579	899 180	899 780	0	0	0	0	0	0
20 Привлечение заемных средств	4 917 784	0	0	0	0	0	0	0	0
21 Привлечение заемных средств	1 991 733	0	0	0	0	0	0	0	0
22 Привлечение заемных средств	1 991 996	0	0	0	0	0	0	0	0
23 Привлечение заемных средств	987 942	0	0	0	0	0	0	0	0
24 Привлечение заемных средств	471 986	0	0	0	0	0	0	0	0
25 Привлечение заемных средств	1 999 800	0	0	0	0	0	0	0	0
26 Привлечение заемных средств	1 939 579	0	0	0	0	0	0	0	0
27 Привлечение заемных средств	3 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0

Бюджетирование: Управление согласованием

- Представление состояния согласования по всем доступным бюджетам с группировкой по ЦФО
- Сводное представление по всем сценариям бюджетной кампании.

Обновить (F5) | Согласовать/отклонить | Отображать аналитическое раскрытие | Маршрут согласования

Бюджеты: Доступные для согласования | Бюджеты: доступные для просмотра

1. Бюджетная заявка | 2. Производственная заявка | 3. Бюджеты департамента управления персоналом | 4. Бюджеты департамента финансов | 5. Вспомогательные формы | 6. Мастер бюджеты | 7. Закрытый контур

Организация Строка отчета	Ожидаемый факт 2018 г.-2018 г.		План (бюджетирование) Январь 2019 г.-Декабрь 2019 г.		План год+1 1 квартал 2020 г.-4 квартал 2020 г.		План 1 квартал 2021 г.
	Начисление (без НДС)	Оплата (с НДС)	Начисление (без НДС)	Оплата (с НДС)	Начисление (без НДС)	Оплата (с НДС)	Начисление (без НДС)
Департамент безопасности	37 795	43 998	42 027	50 433	34 196	41 035	41 48
4.1/2.2.2.17. Реклама и маркетинг	0	0	0	0	0	0	0
4.2/2.2.2.18. Участие в выставках и конференциях	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1/2.2.1.1. ГСМ, топливо	0	0	0	0	0	0	0
5.1.2/2.2.1.2. Спецдежда	0	0	0	0	0	0	0
5.1.3/2.2.1.3. Канцтовары, АХО	0	0	0	0	0	0	0
5.1.4/2.2.1.4. Инструмент и приспособления	0	0	0	0	0	0	0
5.1.6/2.2.1.5. Оргтехника, расходные материалы и принадлежности для оргтехники	0	0	2 000	2 400	583	700	58
5.1.7/2.2.1.6. Продукты и вода	0	0	0	0	0	0	0
5.1.8/2.2.1.7. Подписка	0	0	0	0	0	0	0
5.2.1/2.2.2.1. Текущий ремонт зданий и сооружений	0	0	0	0	0	0	0
5.2.2/2.2.2.2. Капитальный ремонт зданий и сооружений	0	0	0	0	0	0	0
5.2.3/2.2.2.3. Содержание и обслуживание зданий	0	0	0	0	0	0	0

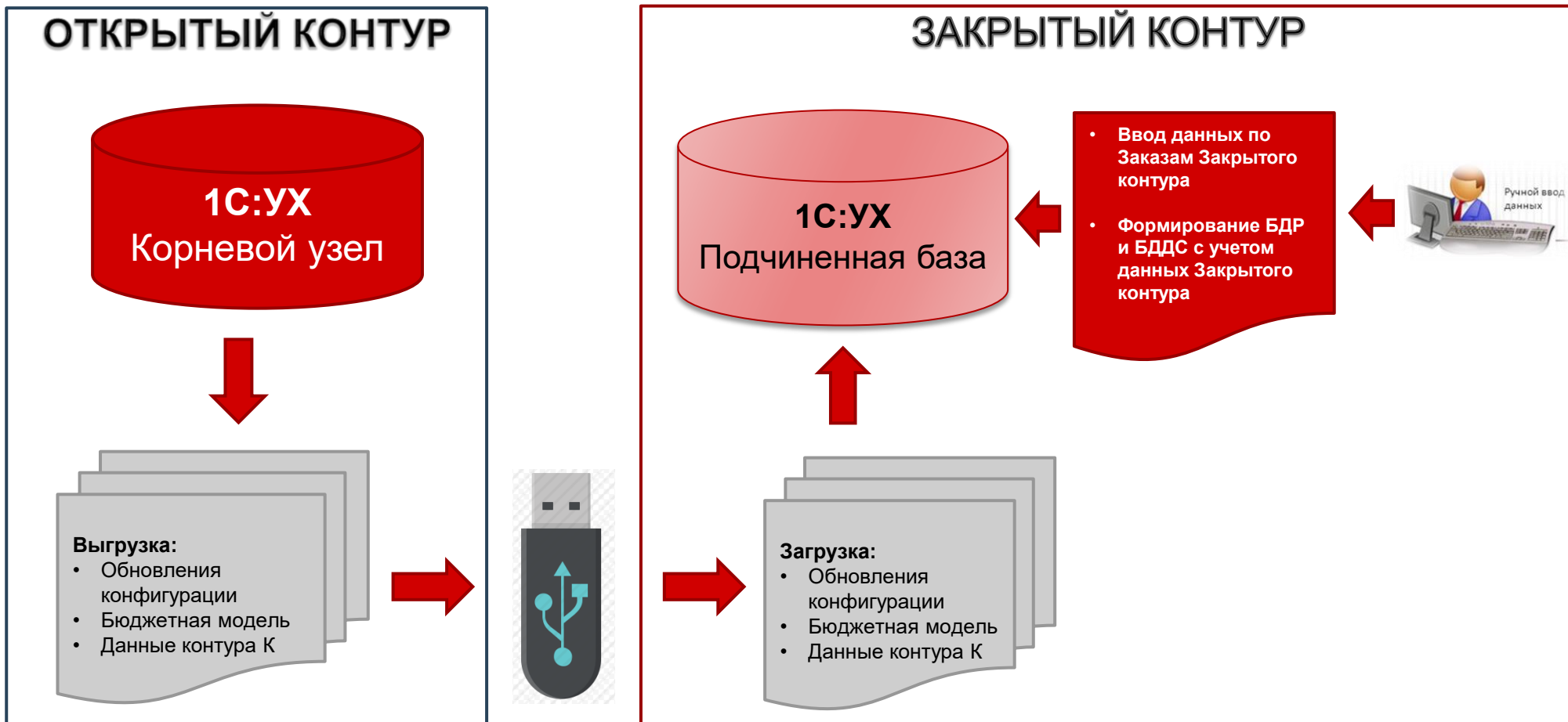
▼ ход процесса согласования

1. Бюджетная заявка, Строка: 5.3.1/2.2.3.1. Командировочные расходы

V	Комментарий	5.3.1. Командировочные расходы	Контрагенты	Договоры контрагентов	Ставка НДС	Ожидаемый факт 2018 г.-2018 г.		План (бюджетирование) Январь 2019 г.-Декабрь 2019 г.		План год+1 1 квартал 2020 г.-4 квартал 2020 г.		План год+2 1 квартал 2021 г.-4 квартал 2021 г.	
						Начисление (без НДС)	Оплата (с НДС)	Начисление (без НДС)	Оплата (с НДС)	Начисление (без НДС)	Оплата (с НДС)	Начисление (без НДС)	Оплата (с НДС)
		Итого по статье за год			18%	1 435 590,00	1 694 000,00						
		Итого командировочн на год ДБ			20%			1 283 230,00	1 540 000,00	1 169 990,00	1 404 000,00	970 832,00	1 239 000,00

- Отображение аналитического раскрытия по статьям в одной форме
- Возможность блокировки и акцепта по статьям бюджетов в детализации по аналитикам.

Схема синхронизации распределенных информационных баз

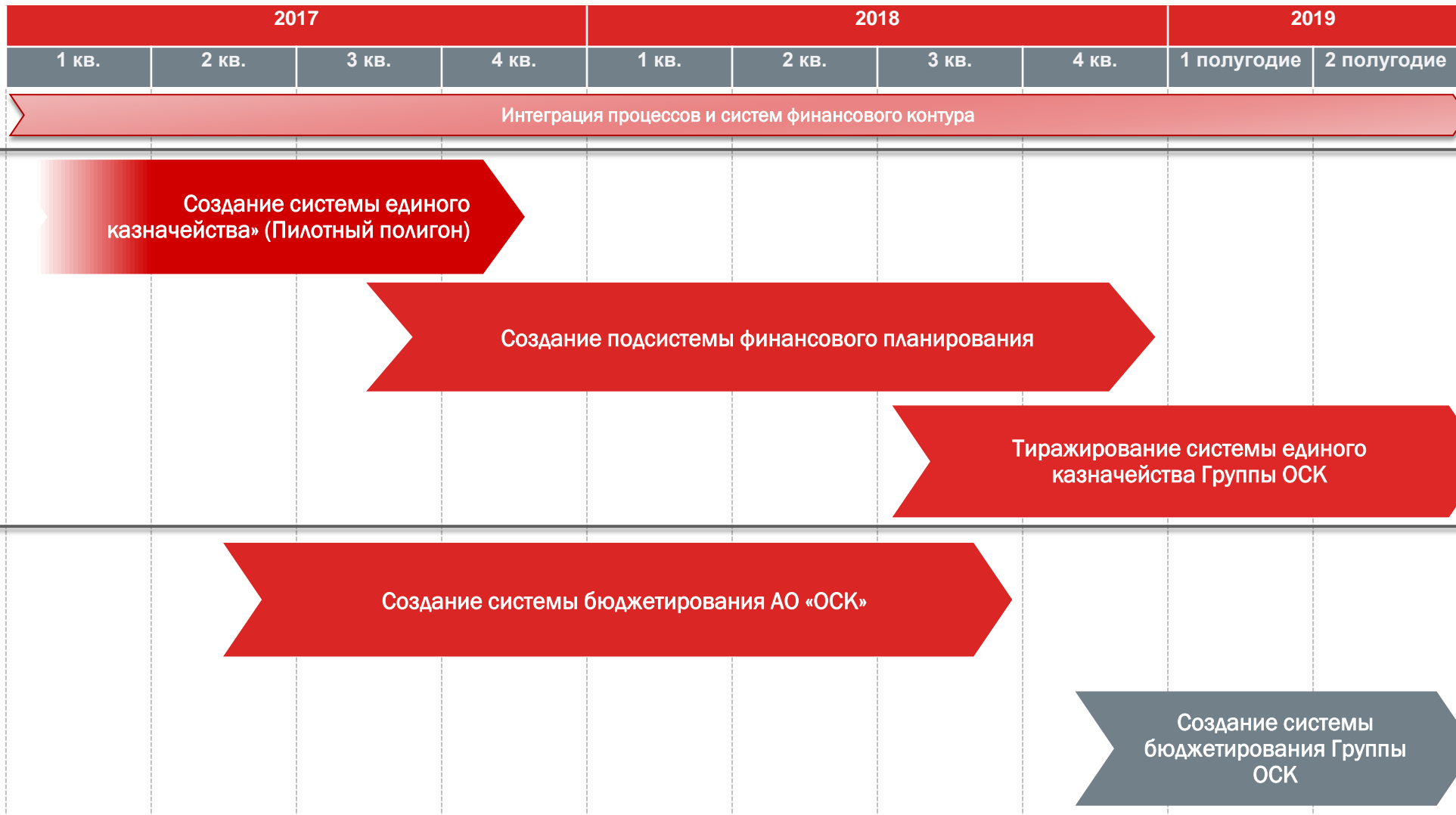


- 1 Цели проекта
- 2 ИТ Ландшафт. Интеграционные потоки
- 3 Функциональная архитектура системы
- 4 Опыт внедрения и особенности
- 5 Текущие результаты и эффекты
- 6 Планы развития системы

Направление	Эффекты
Бюджетирование	<p>Отказ от формирования бюджетов в MS Excel:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Применение единой методологии, отсутствие рисков внесения изменений в НСИ и модель на уровне пользователей • Возможность организации многопользовательского доступа к данным без блокировок. • Контроль версий данных в системе – отсутствие ручного контроля разных версий файлов <p>Существенное уменьшение сроков согласования и корректировки бюджетов. Ранее согласование осуществлялось по электронной почте.</p> <p>Снижение нагрузки на Департамент экономики:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Уменьшение сроков подготовки отчетности и повышение оперативности принятия решений. Все данные находятся в одной системе. Нет необходимости обрабатывать массив файлов MS Excel для выборки информации в необходимых аналитиках • Уменьшение сроков подготовки отчетов об исполнении бюджетов и прогнозов за счет автоматической загрузки фактических данных из учетной системы. Отсутствие необходимости выгружать и разносить фактические данные вручную
Казначейство	<p>Превентивный бюджетный контроль и контроль целевого использования денежных средств по объектам учета (заказам)</p> <p>Снижение нагрузки на Департамент финансов и уменьшение сроков согласования платежей. Четкий контроль дисциплины исполнения платежей. Ранее заявки направлялись по электронной форме и обрабатывались Департаментом финансов. Формирование заявок осуществляется инициатором-владельцем договора.</p> <p>Снижение финансовых рисков. Ведение в систем договоров по финансовым инструментам обеспечивает автоматическое планирование платежей по условиям договоров с актуализацией по результатам исполнения, а также полный контроль исполнения финансовых обязательств компаний Группы.</p>

- 1 Цели проекта
- 2 ИТ Ландшафт. Интеграционные потоки
- 3 Функциональная архитектура системы
- 4 Опыт внедрения и особенности
- 5 Текущие результаты и эффекты
- 6 Планы развития системы

График проекта. Перспективы развития



- планируемые задачи
- выполненные и начатые задачи

Направления развития единой системы:

- Разработка и интеграция в единый контур единой системы модуля управления инвестициями и имуществом;
- Создание системы бюджетирования Группы ОСК
 - Реализация системы и ввод в ОПЭ в рамках пилотного полигона
 - Передача функции учета по предприятиям в ОЦО, в том числе для обеспечения возможности использования единых механизмов загрузки и трансляции фактических данных по всем предприятиям
 - Тиражирование системы бюджетирования Группы ОСК.
- Тиражирование системы единого казначейства Группы ОСК.



СПАСИБО ЗА ВНИМАНИЕ!

